

MESTERSZÁLLÁS KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben közreműködött:
Biró Erika – Gazdálkodási és Adóügyi
Osztályvezető helyettes*

ELŐTERJESZTÉS

**Mesterszállás Községi Önkormányzat Képviselő – testületének
2025. július 28-ai ülésére**

**Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II.13.) rendelete módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogszabályi kötelelem megfelelése miatt első alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről a 1/2025. (II.13.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

Mesterszállás Községi Önkormányzat költségvetési fő összege 173 251 605 Ft-ról, 183 385 961 Ft-ra módosul.

- Mesterszállás Községi Önkormányzat részére szociális ágazati pótlék jogcímen 146 902 Ft összegű központi költségvetési támogatás érkezett. A támogatás a szociális ágazatban foglalkoztatottak jövedelempótló juttatásának biztosítását szolgálja. A beérkezett összeg a kiadási oldalon az alábbi előirányzatokat növelte: Személyi juttatások előirányzata: 130 002 Ft. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata: 16 900 Ft. A

támogatás teljes összege az előírásoknak megfelelően került felhasználásra, a jogszabályi előírások figyelembevételével.

- Mesterszállás Községi Önkormányzat költségvetésének „Egyéb működési célú támogatások bevételei” rovata összesen 8 640 143 Ft összeggel növekedett az alábbi jogcímenek:
 - Az „Egyéb működési célú támogatások bevételei EU-programokból és hazai társfinanszírozásból” rovat 4 547 951 Ft összeggel emelkedett, amely az EFOP-1.5.3-16-2017-000048 azonosítószámú projekt 39. számú időközi elszámolásából származó bevétel. A fenti bevétel a kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növelte.
 - Az „Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól” rovat 5 036 777 Ft összeggel növekedett, amely a közfoglalkoztatási program keretében érkezett támogatás. A kiadási oldalon ez az összeg az alábbi előirányzatokat érintette: Személyi juttatások előirányzata: 4 815 376 Ft Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata: 368 303 Ft
- Az „Egyéb közhatalmi bevételek” jogcím alá tartozó bevételek – különös tekintettel a késedelmi pótlékból, valamint a talajterhelési díjból származó összegekre – a tervezetthez képest meghaladták az eredeti költségvetésben előirányzott mértéket 217 626 Ft-tal. A bevételi többlet következtében lehetőség nyílt a kiadási oldalon a tartalék előirányzat emelésére.
- Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeből származó 185.100 Ft összegű többletbevétel az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi előirányzatát növelte. A többletbevétel a kiadási oldalon a tartalék előirányzat emelésére került felhasználásra, ezzel erősítve a költségvetés pénzügyi stabilitását, valamint növelve a váratlan kiadások kezelésére rendelkezésre álló forrásokat. A költségvetési maradvány pontos mértéke a 2024. évi zárszámadás és pénzügyi beszámoló előkészítése során vált ismertté, amely alapján került sor a szükséges előirányzat-módosításokra.
- A költségvetés tartalék előirányzatából összesen 1 614 030 Ft összegben került átcsoportosítás az év során felmerült, indokolt kiadási igények fedezetére. Ebből 1 253 322 Ft átcsoportosítása a „Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások” rovatra történt. Az átcsoportosítás szükségességét a 2024. évi pénzügyi beszámoló során megállapított, visszafizetendő állami támogatások indokolták. Ezen kötelezettségek a települési önkor-

mányzatokat megillető, szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására kapott támogatások – így különösen a falugondnoki szolgáltatás, a szünidei gyermekétkeztetés, valamint egyéb szociális és gyermekjóléti célú támogatások – elszámolásából adódtak. További 360 708 Ft került átcsoportosításra a „Dologi kiadások” rovatra, amely a közüzemi szolgáltatásokkal kapcsolatban jelentkező, a tervezetet meghaladó vízdíj számlák kifizetését tette lehetővé.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mesterszállás, 2025. július 22.

Molnár Sándor
polgármester

Mesterszállás Községi Önkormányzat Képviselő - testületének .../2025.(VII...) önkormányzati rendelete

Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi működésének és gazdálkodásának szabályozása.

[2] Mesterszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény 34 §.(1) bekezdése, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. §

A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

- a) Bevételi fő összeget 183 385 961 Ft
- b) Kiadási fő összeget 183 385 961 Ft-ban állapítja meg, melyből
- c) Működési célú bevételek 146 370 661 Ft
- d) Működési célú kiadások 158 209 202 Ft
- e) Működési költségvetés egyenlege -11 838 541 Ft
- f) Felhalmozási célú bevételek 7 200 000 Ft
- g) Felhalmozási célú kiadások 24 036 373 Ft
- h) Felhalmozás költségvetés egyenlege -16 836 373 Ft
- i) Költségvetési bevételek összesen 152 626 076 Ft
- j) Költségvetési kiadások összesen 181 300 990 Ft
- k) Költségvetés egyenlege – 28 674 914 Ft
- l) Finanszírozási bevételek: 29 815 300 Ft
- m) Finanszírozási kiadások 1 140 386 Ft
- n) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 28 674 914 Ft”

2. §

A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (11) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(11) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 4 336 647,- Ft-ban határozza meg. A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 18. melléklete tartalmazza.”

3. §

- (1) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. július 29-én lép hatályba, és 2025. július 30-án hatályát veszti.

Molnár Sándor
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 4.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Molnár Sándor
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.13.) rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet – tervezet Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi 1/2025.(II.13.) rendeletben meghatározott előirányzatainak módosítását tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Mesterszállás Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.13.) rendelet módosításának.

d) A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

Mesterszállás, 2025. július 28.

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi költségvetésének összevont mérlege

Cím száma	Alcím száma	Cím/alcím neve
I.		Mesterszállás Községi Önkormányzat
II.		Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv
		-
III.		Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv
		-

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi költségvetésének összevont mérlege

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 809 098		21 809 098
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 821 730	146 902	11 968 632
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	28 690 643		28 690 643
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	64 591 471	146 902	64 738 373
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	15 588 586	9 584 728	25 173 314
10.	9. sorból: - Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől	B16			
11.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból	B16			
12.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B16			
13.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B16	1 080 000	4 547 951	5 627 951
14.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól	B16	12 000 000		12 000 000
15.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B16	2 508 586	5 036 777	7 545 363
16.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől	B16			
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	80 180 057	9 731 630	89 911 687
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
20.	19. sorból: - Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől	B25			
21.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból	B25			
22.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B25			
23.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B25			
24.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
25.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől	B25			
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2			
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311			
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	1 500 000		1 500 000
29.	Építményadó	B34			
30.	Telekadó	B34			
31.	Magánszemélyek kommunális adója	B34	1 500 000		1 500 000
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000		25 000 000
33.	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	B351	25 000 000		25 000 000
34.	Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó	B351			
35.	Gépjárműadók	B354			
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
37.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355			
38.	Talajterhelési díj	B355			
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	217 626	417 626

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
40.	Közhatalmi bevételek	B3	26 700 000	217 626	26 917 626
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 798 028		3 798 028
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 500 000		4 500 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	13 682 034		13 682 034
45.	Ellátási díjak	B405			
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 909 149		4 909 149
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
51.	Egyéb működési bevételek	B411	1 000 000		1 000 000
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	27 889 211		27 889 211
53.	Immateriális javak értékesítése	B51			
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 200 000		7 200 000
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
56.	Részesedések értékesítése	B54			
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	7 200 000		7 200 000
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	B64			
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	1 652 137		1 652 137
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	1 652 137		1 652 137
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	B74			
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7			
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	143 621 405	9 949 256	153 570 661
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől	B811			
67.	Maradvány igénybevétele	B813	29 630 200	185 100	29 815 300
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>29 630 200</i>	<i>185 100</i>	<i>29 815 300</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>			
70.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	29 630 200	185 100	29 815 300
71.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	173 251 605	10 134 356	183 385 961

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	34 065 420	4 815 376	38 880 796
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 428 505	368 303	4 796 808
3.	Dologi kiadások	K3	48 827 100	360 708	49 187 808
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 683 572		1 683 572
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	59 070 249	4 589 969	63 660 218
6.	5. sorból: - Elvonások és befizetések	K502	724 765	1 253 322	1 978 087
7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505	6 000 000		6 000 000
9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	51 345 484		51 345 484
10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
12.	- Tartalékok	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
13.	12. sorból: - Általános tartalék	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
14.	- Céltartalék	K513			
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	148 074 846	10 134 356	158 209 202

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
16.	Beruházások	K6	17 376 183		17 376 183
17.	Felújítások	K7	6 660 190		6 660 190
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
19.	18. sorból: - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
20.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
21.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
22.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
23.	- Lakástámogatás	K87			
24.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	24 036 373		24 036 373
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	172 111 219	10 134 356	182 245 575
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 140 386		1 140 386
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	1 140 386		1 140 386
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	173 251 605	10 134 356	183 385 961

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		-28 489 814	-185 100	-28 674 914
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)		28 489 814	185 100	28 674 914

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi kötelező feladatainak mérlege

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 809 098		21 809 098
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 821 730	146 902	11 968 632
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	28 690 643		28 690 643
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	64 591 471	146 902	64 738 373
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	14 508 586	8 640 143	23 148 729
10.	9. sorból: - Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szeptől	B16			
11.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból	B16			
12.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B16			
13.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B16		4 547 951	4 547 951
14.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól	B16	12 000 000		12 000 000
15.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B16	2 508 586	4 092 192	6 600 778
16.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szeptől	B16			
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	79 100 057	8 787 045	87 887 102
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
20.	19. sorból: - Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szeptől	B25			
21.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból	B25			
22.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B25			
23.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B25			
24.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
25.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szeptől	B25			
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2		0	
27.	Vagyoni típusú adó:	B34	1 500 000	0	1 500 000
28.	Építményadó	B34			
29.	Telekadó	B34			
30.	Magánszemélyek kommunális adója	B34	1 500 000		1 500 000
31.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000	0	25 000 000
32.	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó	B351	25 000 000		25 000 000
33.	Ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó	B351			
34.	Gépjárműadók	B354			
35.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
36.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355			
37.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	217 626	417 626
38.	Közhatalmi bevételek	B3	26 700 000	217 626	26 917 626
39.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			

2. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
40.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 798 028		3 798 028
41.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 500 000		4 500 000
42.	Tulajdonosi bevételek	B404	13 682 034		13 682 034
43.	Ellátási díjak	B405			
44.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 909 149		4 909 149
45.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
46.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
47.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
48.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
49.	Egyéb működési bevételek	B411	1 000 000		1 000 000
50.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	27 889 211	0	27 889 211
51.	Immateriális javak értékesítése	B51			
52.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 200 000		7 200 000
53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
54.	Részesedések értékesítése	B54			
55.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
56.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	7 200 000	0	7 200 000
57.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
58.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
59.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6			
60.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
61.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
62.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7			
63.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	140 889 268	9 004 671	149 893 939
64.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
65.	Maradvány igénybevétele	B813	29 630 200	185 100	29 815 300
66.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>29 630 200</i>	<i>185 100</i>	<i>29 815 300</i>
67.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>			
68.	Lekötött betét megszüntetése	B817			
69.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	29 630 200	185 100	29 815 300
70.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	170 519 468	9 189 771	179 709 239

K I A D Á S O K

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	31 708 020	3 936 692	35 644 712
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 122 043	302 402	4 424 445
3.	Dologi kiadások	K3	48 758 825	360 708	49 119 533
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 683 572		1 683 572
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	59 070 249	4 589 969	63 660 218
6.	5. sorból: - Elvonások és befizetések	K502	724 765	1 253 322	1 978 087
7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505	6 000 000		6 000 000
9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	51 345 484		51 345 484
10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
12.	- Tartalékok	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
13.	12. sorból: - Általános tartalék	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
14.	- Céltartalék	K513			
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	145 342 709	9 189 771	154 532 480
16.	Beruházások	K6	17 376 183		17 376 183
17.	Felújítások	K7	6 660 190		6 660 190

2. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8		0	
19.	18. sorból: - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
20.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
21.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
22.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
23.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
24.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	24 036 373	0	24 036 373
25.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	169 379 082	9 189 771	178 568 853
26.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
27.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 140 386		1 140 386
29.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
30.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	1 140 386	0	1 140 386
31.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	170 519 468	9 189 771	179 709 239

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi önként vállalt feladatainak mérlege

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113			
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11			
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	1 080 000	0	1 080 000
10.	9. sorból: - Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől	B16			
11.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból	B16			
12.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B16			
13.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B16	1 080 000	0	1 080 000
14.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól	B16			
15.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B16			
16.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől	B16			
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	1 080 000	0	1 080 000
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
20.	19. sorból: - Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől	B25			
21.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból	B25			
22.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B25			
23.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B25			
24.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
25.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől	B25			
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2			
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311			
28.	Vagyoni típusú adó:	B34			
29.	Építményadó	B34			
30.	Telekadó	B34			
31.	Magánszemélyek kommunális adója	B34			
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351			
33.	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó	B351			
34.	Ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó	B351			
35.	Gépjárműadók	B354			
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
37.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355			
38.	Talajterhelési díj	B355			
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			

3. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
40.	Közhatalmi bevételek	B3			
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
44.	Tulajdonosi bevételek	B404			
45.	Ellátási díjak	B405			
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
51.	Egyéb működési bevételek	B411			
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4			
53.	Immateriális javak értékesítése	B51			
54.	Ingatlanok értékesítése	B52			
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
56.	Részesedések értékesítése	B54			
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5			
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	1 652 137	0	1 652 137
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	1 652 137	0	1 652 137
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7			
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	2 732 137	0	2 732 137
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
67.	Maradvány igénybevétele	B813			
68.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131			
69.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
70.	Lekötött betét megszüntetése	B817			
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8			
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	2 732 137	0	2 732 137

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	2 357 400	0	2 357 400
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	306 462	0	306 462
3.	Dologi kiadások	K3	68 275	0	68 275
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6.	5. sorból: - Elvonások és befizetések	K502			
7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			
9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506			
10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
12.	- Tartalékok	K513			
13.	12. sorból: - Általános tartalék	K513			
14.	- Céltartalék	K513			
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	2 732 137		2 732 137

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
16.	Beruházások	K6			
17.	Felújítások	K7			
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
19.	18. sorból: - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
20.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
21.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
22.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
23.	- Lakástámogatás	K87			
24.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8			
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	2 732 137	0	2 732 137
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9			
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	2 732 137	0	2 732 137

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)		-2 732 137		-2 732 137
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)		2 732 137		2 732 137

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek					Kiadások						
		2023. évi tényadat	2024. év várható tényadat	2025. évi előirányzat	I. sz. módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi tényadat	2024. évi várható tényadat	2025. évi előirányzat	I. sz. módosítás	Módosított előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
1.	Önkormányzat működési támogatásai	49 809 609	46 718 974	64 591 471	146 902	64 738 373	Személyi juttatások	40 743 927	43 674 486	34 065 420	3 936 692	38 002 112	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 435 466	73 680 630	80 180 057	8 787 045	88 967 102	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 407 135	4 880 721	4 428 505	302 402	4 730 907	
3.	Közhatalmi bevételek	14 547 394	28 445 621	26 700 000	217 626	26 917 626	Dologi kiadások	51 651 766	45 312 646	48 827 100	360 708	49 187 808	
4.	Működési bevételek	13 550 278	12 954 040	27 889 211		27 889 211	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 066 636	655 000	1 683 572		1 683 572	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 627 505	1 616 440	1 652 137		1 652 137	Egyéb működési célú kiadások	23 527 091	14 541 279	59 070 249	4 589 969	63 660 218	
6.							ebből - Működési célú kiadások						
7.							- Működési célú tartalék	0		1 000 000	3 336 647	4 336 647	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+5.)	118 160 643	116 676 731	136 421 405	9 004 671	145 426 076	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	122 396 555	109 064 132	148 074 846	9 189 771	157 264 617	
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			29 630 200	185 100	29 815 300	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
10.	Maradvány igénybevétele	117 530 751	106 128 335				Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	117 530 751	#	29 630 200	185 100	29 815 300	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 266 064	2 056 507	1 140 386		1 140 386	
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		"				Pénzeszközök lekötött hatékony elhelyezése						
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 454 703	1 742 190		185 100	185 100							
12.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)	118 985 454	107 870 525	29 630 200	185 100	29 815 300	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+11.)	1 266 064	2 056 507	1 140 386		1 140 386	
13.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)	237 146 097	224 547 256	166 051 605	9 189 771	175 241 376	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+12.)	123 662 619	111 120 639	149 215 232	9 189 771	158 405 003	
14.	Költségvetési hiány:	4 235 912	-	11 653 441	185 100	11 838 541	Költségvetési többlet:	-	7 612 599	-	-	-	
15.	Tárgyévi hiány:	-	"	-	-	"	Tárgyévi többlet:	113 483 478	113 426 617	16 836 373	-	16 836 373	

adatok Ft-ban

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi költségvetésben a felhalmozási célú bevételek és kiadások üsszevont mérlege

Sor- szám	Megnevezés R	Bevételek					Kiadások				
		2023. évi tényes adat	2024. évi várható tényszerű adat	2025. évi előirányzat	I. sz. módosítás	Módosított előirányzat	2023. évi tényes adat	2024. évi várható tényszerű adat	2025. évi előirányzat	I. sz. módosítás	Módosított előirányzat
A		C	D	E	F	G	H	J	K	L	M
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	44 029 726					Beruházások	213 272	17 376 183		17 376 183
2.	Felhalmozási bevételek	2 550 000		7 200 000		7 200 000	Egyéb felhalmozási kiadások	83 540 525	6 660 190		6 660 190
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		250 000				ebből - Felhalmozási díjakénto tartalek	107 520			
4.							- Felhalmozási cél tartalek				
5.											
6.											
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)	46 579 726	250 000	7 200 000		7 200 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)	83 861 317	24 036 373		24 036 373
8.	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
9.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó befizetése						Hitelek, kölcsönök törlesztése				
10.	Felhalmozási célú finanszírozás bevételei: (8.+9.)						Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.)				
11.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+10.)	46 579 726	250 000	7 200 000		7 200 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+11.)	83 861 317	24 036 373		24 036 373
12.	Költségvetési hiány:						Költségvetési többlet:				
13.	Térpévi hiány:	54 334 869	83 861 317	24 036 373		24 036 373	Térpévi többlet:				

adatok Ft-ban

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi állami támogatások jogcímei és összegei

adatok Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2025. évi állami támogatás			
		Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	2025. évi előirányzat
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	elismert hivatali létszám	6 994 000	0,00	0
1.1.1.2	Település-üzemeltetés- zöldterület - gazdálkodás támogatása	forint			2 228 200
1.1.1.3	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	forint			3 484 000
1.1.1.4	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	forint			100 000
1.1.1.5	Közüutak fenntartásának támogatása	forint			1 926 000
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő			6 600 000
1.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			79 050
	Polgármesteri illetmény				7 391 848
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			21 809 098
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			21 809 098
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				0
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő			0
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			0
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			0
II.2. (1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			0
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő			0
II.2. (1) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			0
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő			0
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			0
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				0
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			0
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			
1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			0
1.3.2.2	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			0
1.3.2.3.1	szociális étkeztetés	fő			0
1.3.2.3.2	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			0
1.3.2.5	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	12	6 343 500
1.3	A települési önkormányzatok egyen szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			5 478 230
	Szünidei étkeztetés támogatás	forint			
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			11 821 730
1.5.2	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			2 270 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			2 270 000

Jogcím száma	Jogcím megnevezése		2025. évi állami támogatás		
		Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	2025. évi előirányzat
	Mindösszesen				35 900 828

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi és további évekre áthúzódó beruházási és felújítási kiadások feladatonként

Sor- szám	Megnevezés	Kezdés	2025. évi eredeti előirányzat	Felhalmozási kiadások forrásai										
				Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből			2025. év				2026. év és azt követő évek			
				Teljes bekerülési költség összesen	Előző években felhasznált összeg	2025. év	2026. év és azt követő évek javaslata	Felhalmozási forrás						
								Összesen	Ebből 2025. évi kiadáshoz szükséges támogatás	2025. évben utalt támogatás		Önkormányzati saját bevétel	Felhalmozási forrás	Önkormányzati saját bevétel
1.	TRV Zrt. - bérleti díj terhére végzett beruházások	2 025	2 025	17 376 183		17 376 183								
2.														
3.														
4.	Beruházási kiadások összesen		2 025	17 376 183		17 376 183								
5.	TOP PLUSZ - Művelődési ház felújítás	2022	2025	98 747 094	93 024 258	5 722 836								
6.	Művelődési ház - mérőszekrény	2025	2025	937 354		937 354								
7.														
8.														
9.	Felújítási kiadások összesen			99 684 448	93 024 258	6 660 190								
10.	Mindösszesen		2 025	117 060 631	93 024 258	24 036 373								

adatok Ft-ban

8. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

**Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások**

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege	I. számú módosítás	adatok FI-ban
				Módosított előirányzat
1.	Berettyó Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ	13 201 394		13 201 394
2.	Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal	35 100 810		35 100 810
3.	Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Közterület Felügyeleti Osztály	240 000		240 000
4.	Mezőtúr - Mesterszállás Óvodai Társulás	2 803 280		2 803 280
Támogatások összesen		51 345 484	0	51 345 484

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai

Sorszám	Ellátás jogcíme	adatok Ft-ban		
		Eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
1.	Lakásfenntartási támogatás	450 000	0	450 000
2.	Temetési segély			0
3.	Rendkívüli települési támogatás	129 434	0	129 434
4.	Születési segély			0
5.	Első lakáshoz jutó támogatása			0
6.	Szociális tüzelő támogatás	1 104 138	0	1 104 138
	Összesen:	1 683 572	0	1 683 572

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi működési bevételeinek forrásösszetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Állami hozzájárulás			Saját bevétel		Önkormányzati támogatás		Bevétel összesen
	Kötött felhasználású támogatás	Megosztás %	Működtetés általános támogatása	Megosztás %	Saját bevétel	Megosztás %	Támogatás	
Mesterszállás Község Önkormányzatának működési bevételei	58 370 959	33,69	21 809 098	12,59	93 071 548	53,72		173 251 605
I. számú módosítás	8 787 045	95,62		0,00	402 726	4,38		9 189 771
Módosított előirányzat	67 158 004	36,81	21 809 098	11,95	93 474 274	51,24		182 441 376
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével	58 370 959	33,69	21 809 098	12,59	93 071 548	53,72		173 251 605

Mesterszállás Községi Önkormányzatnak Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei

Projekt megnevezése: **Mesterszállás művelődési ház és könyvtár energetikai korszerűsítése**
 Projekt azonosító: **TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-0002**
 Projekt bruttó összköltsége: **98 747 094**
 Konzorciumi partner: **-**

Támogatás intenzitása: **100,00%**
 Kezdés éve: **2022.**
 Befejezés éve: **2025.**

Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		937 354			99 684 448
ebből:					
Támogatás	98 747 094				98 747 094
Támogatási előleg					
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)		937 354			937 354
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány					
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:	93 024 258	6 660 190			99 684 448
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások					
Felújítási kiadások	93 024 258	6 660 190			99 684 448
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:	98 747 094				99 684 448
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 809 098		21 809 098
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 821 730	146 902	11 968 632
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	28 690 643		28 690 643
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	64 591 471	146 902	64 738 373
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	15 588 586	9 584 728	25 173 314
10.	9. sorból: - Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől	B16			
11.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból	B16			
12.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B16			
13.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B16	1 080 000	4 547 951	5 627 951
14.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól	B16	12 000 000		12 000 000
15.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B16	2 508 586	5 036 777	7 545 363
16.	- Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől	B16			
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	80 180 057	9 731 630	89 911 687
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
20.	19. sorból: - Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől	B25			
21.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból	B25			
22.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től	B25			
23.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től	B25			
24.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
25.	- Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől	B25			
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2		0	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311			
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	1 500 000	0	1 500 000
29.	Építményadó	B34			
30.	Telekadó	B34			
31.	Magánszemélyek kommunális adója	B34	1 500 000		1 500 000
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000	0	25 000 000
33.	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	B351	25 000 000		25 000 000
34.	Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó	B351			
35.	Gépjárműadók	B354			
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
37.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355			
38.	Talajterhelési díj	B355			
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	217 626	417 626

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
40.	Közhatalmi bevételek	B3	26 700 000	217 626	26 917 626
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 798 028		3 798 028
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 500 000		4 500 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	13 682 034		13 682 034
45.	Ellátási díjak	B405			
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 909 149		4 909 149
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
51.	Egyéb működési bevételek	B411	1 000 000		1 000 000
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	27 889 211	0	27 889 211
53.	Immateriális javak értékesítése	B51			
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 200 000		7 200 000
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
56.	Részesedések értékesítése	B54			
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	7 200 000	0	7 200 000
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	1 652 137		1 652 137
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	1 652 137	0	1 652 137
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7			
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	143 621 405	9 949 256	153 570 661
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
67.	Maradvány igénybevétele	B813	29 630 200	185 100	29 815 300
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>29 630 200</i>	<i>185 100</i>	<i>29 815 300</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>			
70.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.)	B8	29 630 200	185 100	29 815 300
71.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+70.)	B1-B8	173 251 605	10 134 356	183 385 961

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	34 065 420	4 815 376	38 880 796
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 428 505	368 303	4 796 808
3.	Dologi kiadások	K3	48 827 100	360 708	49 187 808
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 683 572		1 683 572
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	59 070 249	4 589 969	63 660 218
6.	5. sorból: - Elvonások és befizetések	K502	724 765	1 253 322	1 978 087
7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505	6 000 000		6 000 000
9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	51 345 484		51 345 484
10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
11.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
12.	- Tartalékok	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
13.	12. sorból: - Általános tartalék	K513	1 000 000	3 336 647	4 336 647
14.	- Céltartalék	K513			
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+.....+5.)	K1-K5	148 074 846	10 134 356	158 209 202

12. melléklet a/2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2025. évi eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
16.	Beruházások	K6	17 376 183		17 376 183
17.	Felújítások	K7	6 660 190		6 660 190
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
19.	18. sorból: - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
20.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
21.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
22.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
23.					
24.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	24 036 373		24 036 373
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	172 111 219	10 134 356	182 245 575
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 140 386		1 140 386
30.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			
31.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
32.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	1 140 386		1 140 386
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	173 251 605	10 134 356	183 385 961

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi bevételei feladatonként

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb működési célú támogatások bevételei	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.- n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Bevételek összesen
1.	Háziorvosi alapellátás	072111		12 000 000								12 000 000
2.	Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	066020					27 889 211	7 200 000				35 089 211
3.	Közfoglalkoztatás	041233		6 600 778								6 600 778
4.	Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237										
5.	Köztisztaság- fenntartás és - működtetés	013320										
6.	Önkormányzatok funkciókra nem sorolt bevételei áht-n kívülről	900020				26 917 626			1 652 137			28 569 763
7.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030	64 738 373	5 627 951							29 815 300	100 181 624
8.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092										
9.	Összesen		64 738 373	24 228 729	0	26 917 626	27 889 211	7 200 000	1 652 137	0	29 815 300	182 441 376

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi kiadásai feladatonként

adatok Ft-ban												
Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	14 227 800	1 849 614								16 077 414
3.	Háziorvosi alapellátás	072111	7 800 000	1 014 000	14 000 000							22 814 000
4.	Könyvtári szolgáltatások	082044			750 000							750 000
5.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	2 081 400	270 582	900 000							3 251 982
8.	Közműellátás	064010			4 000 000							4 000 000
9.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	2 357 400	306 462	27 471 272			17 376 183				47 511 317
10.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogat.	107060				1 683 572						1 683 572
12.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	7 242 710	732 185								7 974 895
13.	Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237										
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	900070										
14.	Közműelő-fenntartás és -működtetés	013320			200 000							200 000
15.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042			227 000							227 000
17.	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	018030					63 660 218				1 140 386	64 800 604
18.	Pályázat- és támogatástervezés ellenőrzés	013330										
19.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 292 802	558 064	1 639 536							6 490 402
20.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020							6 660 190			6 660 190
21.	Intézményen kívüli szervezetek tevékenysége	104037										
22.	Összesen		38 002 112	4 730 907	49 187 808	1 683 572	63 660 218	17 376 183	6 660 190	0	1 140 386	182 441 376

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi előirányzat - felhasználási terve havi bontásban

adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú tám. ÁH-n belül	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 925	7 413 927	88 967 102
3.	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek	2 243 136	2 243 136	2 243 136	2 243 136	2 243 136	2 243 136	2 243 136	2 243 134	2 243 132	2 243 136	2 243 136	2 243 136	26 917 626
5.	Működési bevételek	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 101	2 324 100	27 889 211
6.	Felhalmozási bevételek	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	7 200 000
7.	Működési célú átvett pénzeszk.	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 678	137 679	1 652 137
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Finanszírozási bevételek	29 815 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 815 300
10.	Bevételek összesen:	42 534 140	12 718 840	12 718 840	12 718 840	12 718 840	12 718 840	12 718 840	12 718 838	12 718 836	12 718 840	12 718 840	12 718 842	182 441 376
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	3 166 843	3 166 843	3 166 843	3 166 843	3 166 843	3 166 843	3 166 843	3 166 842	3 166 840	3 166 843	3 166 843	3 166 843	38 002 112
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 242	394 245	4 730 907
14.	Dologi kiadások	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	4 098 984	49 187 808
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 298	140 294	1 683 572
16.	Egyéb működési célú kiadások	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 018	5 305 020	63 660 218
17.	Beruházások	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 015	1 448 018	17 376 183
18.	Felújítások	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 016	555 014	6 660 190
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Finanszírozási kiadások	1 140 386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140 386
21.	Kiadások összesen:	16 248 802	15 108 416	15 108 416	15 108 416	15 108 416	15 108 416	15 108 416	15 108 415	15 108 413	15 108 416	15 108 416	15 108 418	182 441 376
22.	Egyenleg	26 285 338	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 577	-2 389 577	-2 389 576	-2 389 576	-2 389 576	

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évben adott közvetett támogatások

"Nemleges"

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	2025. évi eredeti előirányzat mentességek összege
1	2	3	4
1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 500 000	0
2.	Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
3.	A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
4.	A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0
6.	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó	25 000 000	0
7.			
8.			
9.			
10.			
11.	Összesen:	26 500 000	0

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő-ben

Sor-szám	Intézmény megnevezése	Közalkalmazott szakmai álláshelyek	Közalkalmazott technikai álláshelyek	Egészségügyi szakdolgozó	MT. hatálya alá tartozó álláshelyek	Megbízási díj alapján	Közcélú álláshelyek	Polgármester	Összesen
1.	Mesterszállás Községi Önkormányzat	2						1	3
3.	Háziorvosi szolgálat			2					2
4.	Művelődési ház- és könyvtár	1							1
5.	Közfoglalkoztatás						7		7
6.	Összesen	3	0	2	0	0	7	1	13

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi általános és céltartalékai

I. Általános tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
1.	Pályázatok előkészítésének költsége és előfinanszírozásának biztosítása	0		
2.	Egyéb, előre nem tervezett kiadások	1 000 000	3 336 647	4 336 647
3.	Összesen	1 000 000	3 336 647	4 336 647

II. Céltartalék tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat	I. számú módosítás	Módosított előirányzat
1.				
2.				
3.				
4.				
5.	Összesen	0		0
6.	Általános és céltartalék mindösszesen	1 000 000	3 336 647	4 336 647

Mesterszállás Községi Önkormányzat
költségvetési évet követő háromés tervezett előirányzatainak keretszámai

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.	2026.	2027.	2028.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 967 102	90 301 609	91 836 736	108 367 348
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek	26 917 626	27 321 390	27 785 854	32 787 308
4.	Működési bevételek	27 889 211	28 307 549	28 788 778	33 970 757
5.	Felhalmozási bevételek	7 200 000	7 308 000	7 432 236	8 770 038
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 652 137	1 676 919	1 705 427	2 012 403
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	152 626 076	154 915 467	157 549 030	185 907 855
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	29 815 300			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	182 441 376	154 915 467	157 549 030	185 907 855

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.	2026.	2027.	2028.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	157 264 617	159 623 586	162 017 940	164 448 209
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	24 036 373	24 396 919	24 762 872	25 134 315
2.1.	Beruházások	17 376 183	17 636 826	17 901 378	18 169 899
2.2.	Felújítások	6 660 190			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	181 300 990	184 020 505	186 780 812	189 582 525
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 140 386			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	182 441 376	184 020 505	186 780 812	189 582 525

Mesterszállás Községi Önkormányzat
által megkötött, több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig

"Nemleges"									
adatok Ft-ban									
A fejlesztési célok mevalósítását szolgáló hitelszerződés tartalma	A fejlesztési hitel teljes tökésszege Ft- ban	A fejlesztési hitel lejáratának időtartama	2025. évi eredeti előirányzat		2026. évi kötelezettség		2027. évi kötelezettség		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Összesen	0		0	0	0	0	0	0	0

Mesterszállás Községi Önkormányzat
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó
tárgyví fizetési kötelezettség megállapításához

"Nemleges"

sor- szám	Megnevezés	2025.	adatok Ft-ban
1.	Helyi adók	26 917 626	
2.	Osztalékok , koncessziós díjak		
3.	Díjak, pótlékok, bírságok		
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel		
5.	Részvények, részesedések értékesítése		
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek		
7.	Kezességvállalással kapcs. megtérülés		
8.	Saját bevétel (1-7)	26 917 626	
9.	Saját bevételek (8) 50 %-a	13 458 813	
10.	Előző években keletk. tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11-17)		
11.	Felvett,átvállalt hitel és annak törlesztése		
12.	Felvett,átvállalt kölcsön törlesztése		
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
14.	Adott váltó		
15.	Pénzügyi lízing		
16.	Halasztott fizetés		
17.	Kezességvállalásból eredő fiz.kötelezettség		
18.	Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fiz. Kötelezettség (19-25)		
19.	Felvett, átállalt hitel és annak törlesztése		
20.	Felvett, átállalt kölcsön és annak törlesztése		
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
22.	Adott váltó		
23.	Pénzügyi lízing		
24.	Halasztott fizetés		
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség		
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)		
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9 - 26)	13 458 813	

Mesterszállás Községi Önkormányzat
2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
"Nemleges"

adatok eFt-ban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	A 2025. évi fejlesztések várható kiadása	2025. évi eredeti előirányzat	A 2025. évi fejlesztésekhez kapcsolódó önerő	Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétel az előző évi kiadások alapján
1	2	3	4	5	6
1.		-		-	
2.		-		-	
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
10.					
11.	Felhalmozási kiadások összesen	-		-	-
12.					
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-		-	-
14.					
15.					
16.					
17.					
18.					
19.	Fejlesztési célú céltartalék	-		-	-
20.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-		-	-

