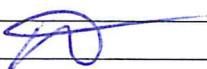
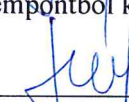


ELŐLAP
előterjesztéshez

Képviselő-testületi ülés időpontja: 2026. február 24.	
Előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítására	
Előterjesztő: Borbás Viktor polgármester 	
Készítette: Harnosné dr. Tóth Viktória jegyző Danyiné Zsuppán Regina pénzügyi vezető 	
Az előterjesztés a szakmai követelményeknek megfelel:	
jegyző 	
Az előterjesztésben foglaltakkal szemben törvényességi szempontból kifogást nem emelek.	
jegyző 	
Az előterjesztés indokai, az előterjesztésre vonatkozó előzmények: (a megfelelő vastagon szedett)	
A Képviselő-testület 2026. évi munkaterve Jogszába, jogszába változás Képviselő-testületi határozat (mellékelve) Bizottsági határozat(ok) (mellékelve) Külső megkeresés (mellékelve)	Pályázat Polgármesteri indítvány (mellékelve) Bizottsági indítvány (mellékelve) Képviselői indítvány (mellékelve) Jegyzői indítvány (mellékelve)
Előterjesztés melléklete(i): Rendelettervezet és mellékletei	
A jogszába előírásokon túl, tanácskozási joggal meghívott személyek:	
Bizottsági tárgyalás szükségessége: igen / nem	
Bizottságok, amelyek előzetesen tárgyalják:	
Pénzügyi Településfejlesztési és Költségvetési Bizottság	
Szakmai Egyeztetés a Polgármesteri Hivatalon belül: igen / nem	
Adó iroda	
Pénzügyi iroda	
Főépítész	
Társadalmi vita szükségessége: igen / nem	
Szakmai vita eredménye:	
Az előterjesztés költségvetési hatásai:	
a tárgyévi, 2025. évi költségvetésre: van / nincs	
Várható hatás a költségvetés előirányzatán Ft	
Tartalékkeret felhasználása szükséges:	
Bevétel a költségvetés előirányzatán Ft	
a következő évi, 2026. évi költségvetés(ek)re: van / nincs	
A döntéshez minősített / egyszerű többség szükséges	
A döntéshez név szerinti szavazás szükséges: igen / nem	
Nyilvános ülésen tárgyalható: igen / nem	
Zárt ülésen tárgyalható: igen / nem	
Sürgősségi indítvány és ennek okai:	
Lakossági tájékoztatás szükséges: igen / nem	
Helye:	
Felelős:	
Határidő:	
Az önkormányzat hirdetőtábláján kifüggesztés szükséges: igen / nem	
.....-tól-ig	
Felelős:	
Határidő:	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.12.) önkormányzati rendeletével kerültek elfogadásra az önkormányzat gazdálkodására irányadó tárgyévi bevételi és kiadási előirányzatok. A tárgyévi költségvetési rendelet módosítására utolsó alkalommal kerül sor. Az éves költségvetési rendelet utolsó módosítása a költségvetési beszámoló előkészítéséhez tartozó részfeladat, melynek célja, hogy a KGR-K11 - Költségvetési Gazdálkodási Rendszerben a beszámoló egyes űrlapjain megjelenő módosított előirányzati adatok alátámasztottsága biztosított legyen.

A Magyar Államkincstár elektronikus felületén történő adatszolgáltatás, a kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások rendeleten történő átvezetése, valamint a költségvetést érintő képviselő-testületi döntések, illetve a teljesítési adatok az előterjesztésben rögzítettek szerint teszik szükségessé a költségvetési alaprendelet egyes bevételi- és kiadási előirányzatainak módosítását. Az előterjesztés így intézményi költségvetésenként mutatja be – az egységes rovatrend szerinti részletezettséggel - a költségvetési- és finanszírozási bevételi- és kiadási előirányzatok változásait, melyek alapján képezik a költségvetési rendeletben kiemelt előirányzatonként meghatározott adatoknak.

Monorierdő Község Önkormányzat intézményi költségvetését érintő előirányzat módosítási javaslatok

Az önkormányzat intézményi költségvetésének főösszege összességében 47 967 394 Ft-tal növekedett. A főösszeg változását leginkább a 2026. évi feladatfinanszírozásból december végén Magyar Államkincstár által átutalt megelőlegezés 27 090 351 Ft-os összege okozta. Emellett jelentős az önkormányzat saját bevételeként jelentkező közhatalmi bevételek tervadatának módosítása, valamint az ingatlan értékesítésből származó bevétel előirányzati nyilvántartásba vétele is. Az előterjesztés a közhatalmi bevételek bevételi pótelőirányzatára a 2025 év végi teljesítési adata alapján tesz javaslatot éppúgy, ahogyan a működési- és a felhalmozási bevételek esetén is a teljesítési adat szintjére emeli a bevételi előirányzat módosított értékét.

A módosított bevételi előirányzatok teljesítési értékre történő emelésének, vagy csökkentésének eredményeként az egyéb működési célú támogatások és a tulajdonosi bevételek tervadatának csökkentése összességében több mint 4,3 millió forint. Ezzel szemben az önkormányzat saját bevételeinek összegezhető növekedése több mint 21,5 millió forint. Ebben a növekedésben a legjelentősebb arányban egyrészt a közhatalmi bevételek 13 944 572 Ft-os emelkedése, másrészt az ingatlanértékesítésből származó 9 173 287 Ft játszik szerepet. De meghatározó még az ellátási díjak tervadatát meghaladó 1 520 477 Ft-os összege is.

A bevételi pótelőirányzat terhére a tartalék értéke 36 164 139 Ft-tal növekedhet. A bérjellegű kiadások tervadatának emelkedése valamivel magasabb, mint 1,2 millió forint. A dologi kiadásoknál ez a növekmény összességében 3 051 871 Ft. Hangsúlyos az államháztartáson belüli- és kívüli működési célú támogatások előirányzat emelkedése 4 761 819 Ft-tal. Itt a kiadási pótelőirányzatot egyrészt a Monori Gondozási Központ által ellátott szociális feladatok finanszírozása, másrészt az önkormányzat által alapított gazdasági társaság működési célú támogatás növelése eredményezte. de megemlíthető a szociális célú kiadások fedezetének 1 022 039 Ft-tal történő növelése is.

Az egységes rovatrend szerinti összegzésként a részletes előirányzat módosítások és átcsoportosítások az alábbi táblázatban kerültek összefoglalásra:

Rovatok		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változások	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-3 157 150	
B34	Vagyoni típusú adók	3 521 296	
B351	Értékesítési és forgalmi adók	8 170 834	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	2 252 442	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	257 500	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	208 005	
B404	Tulajdonosi bevételek	-1 170 250	
B405	Ellátási díjak	1 520 477	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23	
B411	Egyéb működési bevételek	579	
B52	Ingatlanok értékesítése	9 173 287	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	100 000	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	27 090 351	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		922 576
K1109	Közlekedési költségtérítés		168 743
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		377 824
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		228 487
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		673 999
K123	Egyéb külső személyi juttatások		-50 715
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-1 084 286
K311	Szakmai anyagok beszerzése		304 171
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-1 067 885
K332	Vásárolt élelmezés		875 041
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		731 138
K335	Közvetített szolgáltatások		3 016 276
K337	Egyéb szolgáltatások		354 771
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		-2 361
K355	Egyéb dologi kiadások		-1 159 280
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		1 022 039
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 056 499
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		3 705 320
K513	Tartalékok		36 164 139
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		1 730 898
ÖSSZESEN:		47 967 394	47 967 394

Monorierdői Polgármesteri Hivatal
intézményi költségvetését érintő előirányzat módosítási javaslatok

Az intézményi költségvetés főösszege összességében 2 170 428 Ft-tal emelkedett. Ez a növekedés kettős hatás eredménye, mert mérséklésre került az egyéb működési bevételek tervadata több mint 777 ezer Ft-tal, amit ellensúlyozott az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások teljesítési adat alapján figyelembe vehető többletbevétele, valamint a tárgyi eszköz (telefon) értékesítésből származó bevétel, illetve az ezen tételekhez kapcsolódó általános forgalmi adó. A költségvetési főösszeg változásában a leginkább ható tényező az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás növekedése. Ez azonban csak előirányzati adat, mert a tényleges teljesítés keretében ebből több mint 500 ezer forint maradvánnyként vehető majd a zárszámadásnál figyelembe.

A kiadási előirányzat változások alapjaként az év végi teljesítési adatok jelölhetők a költségvetési szerv esetében is. A bérjellegű kiadási pótelőirányzat növekedése 2 339 752 Ft, melyet a dologi- és felhalmozási kiadások tervadatának csökkentése ellensúlyoz mindössze 169 324 Ft-tal.

Az egységes rovatrend szerint a részletes előirányzat módosítások és átcsoportosítások az alábbi táblázatban kerültek összefoglalásra:

Rovatok		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változások	
(adatok forintban)			
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	172 890	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	-8 032	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	43 617	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	227 687	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-48	
B411	Egyéb működési bevételek	-777 061	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	290 627	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 220 748	
K1107	Béren kívüli juttatások		-6 379
K1110	Egyéb költségtérítések		-74 430
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		2 422 989
K123	Egyéb külső személyi juttatások		-2 428
K311	Szakmai anyagok beszerzése		56 690
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		24 470
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		95 313
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		-96 414
K333	Bérleti és lízing díjak		-8 800
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		-161 505
K335	Közvetített szolgáltatások		101 856
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		34 567
K337	Egyéb szolgáltatások		-26 129
K341	Kiküldetések kiadásai		-4 729
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		-87 399

K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		-24 786
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		-72 458
ÖSSZESEN:		2 170 428	2 170 428

**Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha
intézményi költségvetését érintő előirányzat módosítási javaslatok**

Az intézményi költségvetés főösszege összességében 4 053 793Ft-tal növekedett. Az intézmény költségvetési főösszeg változása is kettős hatás következménye. A saját bevételek teljesítési adat alapján figyelembe vehető tervadathoz viszonyított növekménye 4 543 643 Ft. Ebben a leghangsúlyosabb adat az ellátási díjak tervezett összegét meghaladó befizetése volt nettó 8 363 458 Ft-tal. Bevételei előirányzat jelentős csökkentése látható a szolgáltatások ellenértéke rovaton közel 5 millió forinttal. Ennek okaként jelölhető, hogy a munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben elnevezésű kormányzati funkción az étkezési térítési díjak az év során nem szolgáltatásként, hanem ellátási díjként kerültek könyvelésre.

A 2025. évi normatíva jogszerű és maximális felhasználása érdekében tett év végi intézkedések következményeként lehet számot adni az intézmény kiadási előirányzat változásairól. Ennek keretében a bérjellegű kiadások tervadat csökkentése történt összességében 6 551 509 Ft-os értékkel, mely szinte teljes mértékben (6 049 143 Ft-tal) felhalmozási célú kiadási pótelőirányzatok nyilvántartásba vételeként jelentkezik. A szolgáltatási jellegű kiadási előirányzat növekedés közel 800 ezer Ft, viszont az üzemeltetési anyagok beszerzése érdekében történt jelentős tervadat növelés.

Az egységes rovatrend szerint az részletes előirányzat módosítások és átcsoportosítások az alábbi táblázatban kerültek összefoglalásra:

Rovatok		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változások	
(adatok forintban)			
B402	Szolgáltatások ellenértéke	-4 924 726	
B405	Ellátási díjak	8 363 458	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	960 729	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-46	
B411	Egyéb működési bevételek	144 228	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	-489 850	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		-3 202 198
K1103	Céljuttatás, projektprémium		-460 400
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		-51 582
K1109	Közlekedési költségtérítés		67 029
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		-571 880
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-2 332 478
K311	Szakmai anyagok beszerzése		-681 396
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		5 185 454
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		151 069

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		-87 490
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		-308 965
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja		1 061 713
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja		-388 683
K332	Vásárolt élelmezés		-449 303
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		449 394
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		-131 823
K337	Egyéb szolgáltatások		498 571
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		-664 156
K355	Egyéb dologi kiadások		-78 226
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		5 653 322
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		395 821
ÖSSZESEN:		4 053 793	4 053 793

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti összegzésben foglaltak alapján a kiemelt előirányzatok módosítására irányuló előterjesztést megtárgyalni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni és az előterjesztéshez csatolt tervezet alapján a módosító rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Monorierdő, 2026. február hó 16. nap

Tisztelettel:



Borbás Viktor
polgármester

**Monorierdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2026. (... ..) önkormányzati rendelete az önkormányzat
2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II. 12.) rendelet módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosítása a szabályszerű gazdálkodás elengedhetetlen követelménye.

[2] Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 12.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)-(2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 1 703 993 155 Ft-ban, konszolidált költségvetésének bevételi főösszegét 1 189 505 701 Ft-ban állapítja meg.

„(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 1 703 993 155 Ft-ban, konszolidált költségvetésének kiadási főösszegét 1 189 505 701 Ft-ban állapítja meg.”

2. § A Rendelet 3. § (1)-(2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 166 118 110 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 4 852 343 Ft-ban állapítja meg.

„(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét – a konszolidált kiadási főössszeggel egyezően 166 118 110 Ft-ban állapítja meg.”

3. § A Rendelet 4. § (1)-(2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 394 385 036 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 41 163 349 Ft-ban állapítja meg.

„(2) A Képviselő-testület az Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét – a konszolidált kiadási főössszeggel egyezően 394 385 036 Ft-ban állapítja meg.”

4. § A Rendelet 5. § (1)-(2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét – a konszolidált bevételi főössszeggel egyezően 1 143 490 009 Ft-ban állapítja meg.

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 1 143 490 009 Ft-ban, konszolidált kiadási főösszegét 629 002 555 Ft-ban állapítja meg.”

5. § A Rendelet 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak egyenlegét -55 611 332 Ft-tal állapítja meg melyen belül

- a) -132 798 445 Ft a működési költségvetés egyenlege,*
- b) 77 187 113 Ft a felhalmozási költségvetés egyenlege és*
- c) 55 611 332 Ft a finanszírozási egyenleg.*

6. § A Rendelet 10. § (1)-(2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített tartalékát 142 722 559 Ft-ban állapítja meg, mely az év közben váratlanul jelentkező, költségvetésbe be nem épített kiadások fedezetéül szolgál.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított összesített tartalékból az általános tartalék 62 722 565 Ft.

7. § A Rendelet mellékletei közül a

- a) 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép,*
- b) 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép,*
- c) 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép,*
- d) 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép,*
- e) 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép,*
- f) 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép,*
- g) 8. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép,*
- h) 9. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.*
- i) 10. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.*

8. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Monorierdő, 2026. február hó nap

Borbás Viktor
polgármester

Harnosné dr. Tóth Viktória
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (2) bekezdés alapján)
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
4/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítására előterjesztett rendelettervezethez

I. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

I/1. A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetésből gondoskodik.

Az önkormányzat költségvetési előirányzatainak szükségszerű módosítását tartalmazza a tervezet.

I/2. A tervezett önkormányzati rendelet környezeti és egészségi következményei

A főbb módosító tételek az önkormányzat gazdálkodásához kapcsolódnak.

I/3. A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A tervezett önkormányzati rendelet többlet adminisztrációs terhet nem eredményez.

II. a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

II/1. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége

Az alaprendelet módosítása az államháztartási törvény és a végrehajtására kiadott Korm. rendelet előírásai szerint szükséges.

II/2. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei

A rendeletalkotás elmaradása esetén a jogszabályok által előírt előirányzat módosítás nem történik meg. Az önkormányzat mulasztásos törvénysértést követ el.

III. A tervezett önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

Az önkormányzati rendelet alkalmazásához a személyi, pénzügyi, tárgyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításához

Általános indokolás

Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét 2025. február 21-én fogadta el. A költségvetési rendelet mellékletében tételesen rögzített előirányzatok módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet is előírja.

Az előirányzatok módosítása a szabályszerű gazdálkodás elengedhetetlen követelménye. A felügyeleti szervek által megkövetelt a KGR K11 rendszerbe teljesített adatszolgáltatásokban szereplő módosított előirányzatok költségvetési rendelettel történő alátámaszthatósága.

Részletes indokolás

1-4. §-okhoz

A rendelettervezet 1-4. §-ai az alaprendelet módosult előirányzatainak főösszegeit rögzítik a mellékletekben tagolt részletezettség

5. §-hoz

Az önkormányzat összesített kiadási és bevételi előirányzatai alapján a költségvetési (ezen belül a működési-, felhalmozási- és finanszírozási-) egyenlegek értékét módosítja

6. §-hoz

Az előirányzat módosítások eredményeként változó tartalék értékét korrigálja

7. §-hoz

A Rendelet mellékleteinek cseréjéről rendelkezik.

8. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést rögzít.

Monorierdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2025. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

[2] Jelen rendelet Monorierdő Község Önkormányzat működését hivatott biztosítani.

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Monorierdő Község Önkormányzatára, Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), bizottságaira, a Monorierdői Polgármesteri Hivatalra (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), az Önkormányzat irányítása alá tartozó Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyhára (továbbiakban: Óvoda) terjed ki.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételei és kiadásai

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 1 703 993 155 Ft-ban, konszolidált költségvetésének bevételi főösszegét 1 189 505 701 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 1 703 993 155 Ft-ban, konszolidált költségvetésének kiadási főösszegét 1 189 505 701 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetési bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025.évi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait - költségvetési szervenként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint fogadja el.

3. § (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 166 118 110 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 4 852 343 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét – a konszolidált kiadási főössszeggel egyezően – 166 118 110 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként a rendelet 3. melléklete szerint fogadja el.

4. § (1) A Képviselő-testület az Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 394 385 036 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 41 163 349 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét – a konszolidált kiadási főössszeggel egyezően – 394 385 036 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként a rendelet 4. melléklete szerint fogadja el.

5. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét – a konszolidált bevételi főössszeggel egyezően – 1 143 490 009 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 1 143 490 009 Ft-ban, konszolidált kiadási főösszegét 629 002 555 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységeként a rendelet 5. melléklete szerint fogadja el.

3. Létszámgazdálkodás

6. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát a rendelet 6. melléklete szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenlegek

7. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak egyenlegét -55 611 332 Ft-tal állapítja meg melyen belül

a) – 132 798 445 Ft a működési költségvetés egyenlege,

- b) 77 187 113 Ft a felhalmozási költségvetés egyenlege és
- c) 55 611 332 Ft a finanszírozási egyenleg.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetése belső hiányának finanszírozására az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szolgál

(3) Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 48 683 232 Ft.

(4) Az előző évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 20 162 251 Ft.

(5) A költségvetési maradvány elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint kell eljárni.

5. Felhalmozási célok, önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság

8. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásainak célonkénti és feladatonkénti részletezését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § (1) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-ával meghatározott adósságot keletkeztető ügyletet 2025-ben nem tervez.

(2) A Képviselő-testület a 2025. évi saját bevételeit – összhangban az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésével – a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat az Európai Unió által finanszírozott támogatással megvalósuló projektjére vonatkozó adatokat a 9. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzatnak nincs a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társasága.

(5) Az Önkormányzatnak a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló - Áht. 23. § (2) bekezdés i) pontjával meghatározott - követelése nincs.

6. Költségvetési tartalékok

10. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített tartalékát 142 722 559 Ft-ban állapítja meg, mely az év közben váratlanul jelentkező, költségvetésbe be nem épített kiadások fedezetéül szolgál.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított összesített tartalékból az általános tartalék 62 722 565 Ft.

(3) Az általános tartalék felett az (4) bekezdés kivételével a Képviselő-testület rendelkezik.

(4) A Képviselő-testület – a soron következő testületi ülésen történő utólagos tájékoztatás kötelezettségével – felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére alkalmanként 2 000 000,- Ft összegig rendelkezzen.

(5) A (1) bekezdésben megállapított összesített tartalékból a Képviselő-testület 80 000 000 Ft-os összeggel céltartalékot képez a BM/27543-3/2025 okiratszámú támogatói okirattal megállapított Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha óvodaegységének felújítása érdekében. A céltartalékba helyezett összeg felhasználására a támogatói okiratban meghatározottak az irányadóak.

7. A gazdálkodás rendje

18. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője, az Önkormányzat esetében pedig a polgármester felelős.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői, az Önkormányzat tekintetében pedig a polgármester a hatáskörükbe tartozó kiemelt előirányzatokon belül, saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (3) bekezdése szerint hajthatnak végre átcsoportosítást.

(3) A költségvetési szerv a jóváhagyott működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételeiből bevételi előirányzatain felüli, működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeiből származó többletbevételével bevételi előirányzatát megemelheti a tényleges többletnek vagy szerződés esetén az abban meghatározott mértéknek megfelelő összeggel, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett. A többletbevétel összege csak az adott tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra használható fel.

(4) A (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési többlettámogatási igényvel sem a költségvetési évben, sem a következő évben nem járhat. A költségvetési szerv vezetője, az Önkormányzat tekintetében pedig a polgármester a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás során tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(5) A bevételi előirányzatok - a (3) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A ténylegesen teljesített intézményi saját bevételeknek a jóváhagyott előirányzattól való elmaradása többlettámogatással nem járhat, ezért ebben az esetben - legfeljebb az elmaradás mértékével - a kiadási előirányzatokat is csökkenteni kell.

(6) A személyi juttatások rovatainak előirányzatai csak a jóváhagyott többletbevétellel, a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével, vagy eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott egyéb forrásból növelhető.

(7) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások jogát valamennyi előirányzat vonatkozásában 10 %-ig a Polgármesterre ruházza át. Amennyiben az átcsoportosítás a Polgármesteri Hivatal vagy az Óvoda vonatkozásában megállapított kiadási előirányzatot érint, átcsoportosítás előtt a Polgármester köteles az Óvodavezetővel, illetve a Jegyzővel egyeztetni. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(8) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a Polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(9) A Képviselő-testület a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-

módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

19. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetésben az Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére 2 000 000 forint értékhatárig önállóan vállaljon kötelezettséget. Az ilyen kötelezettségvállalásról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A költségvetési szervek az egységes rovatrend K1101. (Törvény szerinti illetmények, munkabérek) rovat eredeti előirányzatának és annak járulékainak megtakarítása terhére a polgármester engedélye nélkül kizárólag az alábbi kifizetéseket teljesíthetik:

a) üres álláshely, valamint tartós betegállomány miatti többletfeladatra helyettesítési díjat, túlórát,

b) jogviszony megszüntetése miatt keletkező munkából felmentett időszakra járó kötelező illetményt, szabadságmegváltást, végkielégítést,

c) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett GYES-ről, GYED-ről visszatérő alkalmazott szabadságának kivétele miatt a helyettesítő alkalmazott illetményét,

d) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett jubileumi jutalmat, az alkalmazott betegsége idejére az őt megillető juttatást - betegszabadság, valamint a táppénz-hozzájárulás,

e) a munkavállaló kötelező munkaidején felüli rendkívüli munkavégzésre elrendelt túlórát,

f) az alapító okirat szerinti közfeladat ellátásának teljesítése érdekében feltétlenül szükséges, kizárólag külső személy részére megbízási díjat.

(3) A Jegyző, mint a Polgármesteri Hivatal vezetője rendkívüli, célhoz kötött feladatot állapíthat meg a köztisztviselő részére (célfeladat) a polgármesterrel egyetértésben. Ilyen feladat állapítható meg különösen az anyakönyvvezetők részére, a projektek végrehajtása, katasztrófa miatti ügyelet, adó végrehajtási feladatok miatt, melynek eredményes végrehajtásáért céljuttatást határozható meg, amennyiben a Polgármesteri Hivatal költségvetésében a fedezet rendelkezésre áll.

(4) Az e rendeletben meghatározottakon kívüli normatív jutalom, céljuttatás jogcímen történő kötelezettségvállaláshoz a polgármester egyetértése szükséges, amennyiben a költségvetési szerv bérmegtakarításából a költségvetési fedezet biztosított és a szükséges előirányzat módosítás megtörtént.

(5) A költségvetési szerveknél kifizethető normatív jutalom és céljuttatás éves összege nem lehet több az egységes rovatrend K1101. (Törvény szerinti illetmények, munkabérek) rovat éves eredeti előirányzatának 20%-ánál.

(6) A kiadási előirányzatok felhasználása során 1 500 000 forint feletti kötelezettségvállalás esetén ugyanarra a műszaki, megvalósulási tartalomra szólóan, a Képviselő-testület legalább 3 írásos árajánlat beszerzését teszi kötelezővé.

20. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 50 000 Ft-os összeggel állapítja meg.

21. § A Képviselő-testület az Önkormányzattal közalkalmazotti jogviszonyban és munkaviszonyban állók részére bruttó 200 000 Ft/fő/év cafetéria keret fedezetét, a Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselői-, ügykezelői- és munkaviszonyban állók részére 400 000 Ft/fő/év cafetéria keret fedezetét biztosítja a tárgyévi költségvetésében.

22. § A Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek által benyújtandó pályázatokhoz minden esetben az irányító szerv vagy az általa felhatalmazott személy előzetes engedélye szükséges a következők szerint:

- a) az egymillió forintot meghaladó önrészt igénylő pályázatoknál a Képviselő-testület,
- b) az egymillió forint vagy az alatti, továbbá az önrészt nem igénylő és fenntartási költségekkel nem járó pályázatok esetén a polgármester jogosult az engedélyt megadni.

23. § (1) Az Önkormányzat költségvetésében elfogadott beruházásokra, valamint a felújításokra jóváhagyott pénzeszköz felhasználásáról – a Képviselő-testület ettől eltérő rendelkezése hiányában - a polgármester gondoskodik.

(2) A költségvetési szerv költségvetésében jóváhagyott beruházás vagy felújítás esetén a költségvetési szerv vezetője gondoskodik annak lebonyolításáról.

(3) A költségvetési szerv eszközfejlesztésre jóváhagyott pénzeszköz felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője gondoskodik.

9. Előirányzatok átcsoportosítására, módosítására vonatkozó szabályok

24. § A rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról az - Áht. 34. § (3) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (2)-(3) bekezdése és a 43. § (2) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője, az Önkormányzat esetén a polgármester a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

25. § (1) A 27. §-ban foglalt változásokról, az annak megtörténtét követően legkésőbb a 36. § (2) bekezdése szerinti időpontokban a döntésre jogosult a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(2) A 27. § szerinti döntések, átcsoportosítások az e rendelet szerinti költségvetés főösszegét nem változtathatják meg, továbbá jogszabályt nem sérthetnek.

26. § (1) Ha az Önkormányzat az év közben az e rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester legkésőbb a (2) bekezdés szerinti időpontokban a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület 2025. június 30. napi hatállyal 2025. november 30-ig, 2025. szeptember 30. napi hatállyal 2025. december 31-ig és a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2025. december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

10. A gazdálkodás szabályai

27. § Az Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáért a jegyző, mint a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetője a felelős.

28. § A költségvetési szerv költségvetési támogatása kizárólag a költségvetési szerv szakmai tevékenységére és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel.

29. § (1) A Képviselő-testület irányítása alatt működő költségvetési szervek e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője felelős.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor hatályos jogszabályi előírások figyelembevételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtani.

(3) A szabályozás hiányosságaért a felelősség a költségvetési szerv vezetőjét terheli.

11. Államháztartáson kívüli forrás átvételére vonatkozó szabályok

30. § Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló megállapodást a polgármester köti meg.

12. Záró rendelkezések

31. § E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

32. § Ez a rendelet 2025. február 13-án lép hatályba.

			Önkormányzatok és önkormányzati hivatások jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Támogatási célú finanszírozási műveletek	590200	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	Gyermekekértéktetés köznevelési intézményben	Munkahelyi értéktetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekértéktetés	Szociális értéktetés	687076	Önkormányzatok és önkormányzati hivatások jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	Köztisztelő-fenntartás és -mőködtetés	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Törzsfelkésztés igazgatása	Mozgásgazdálkodás igazgatása	
			011130	018030	Intézményi költségvetés összesen	018030	091110	091120	091140	096015	096025	104037	107051	Intézményi költségvetés összesen	011130	011220	013320	013350	018010	018030	041140	042110	
3 Költségvetési jelentés 01 Űrlap																							
4	K1101	01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	93 626 535	-	93 626 535	-	156 695 330	-	-	35 281 320	0	0	191 976 651	7 852 612	-	-	-	-	-	-	-	4 649 545
6	K1103	03	Céltuttatás, projektpremium	4 535 244	-	4 535 244	-	8 920 800	-	-	2 377 901	-	-	11 298 701	201 719	-	-	-	-	-	-	-	-
7	K1104	04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	5 560 137	-	5 560 137	-	3 541 261	-	-	145 255	-	-	3 686 516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	K1106	06	Jubileumi jutalom	1 180 000	-	1 180 000	-	1 229 623	-	-	597 577	-	-	1 827 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	K1107	07	Béren kívüli juttatások	3 996 551	-	3 996 551	-	-	-	-	-	-	-	-	356 200	-	-	-	-	-	-	-	156 200
11	K1108	08	Ruházati költségértítés	100 000	-	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	K1109	09	Közekekelesi költségértítés	1 452 419	-	1 452 419	-	1 239 845	-	-	8 127	-	-	1 247 972	-	-	-	-	-	-	-	-	130 000
13	K1110	10	Egyéb költségértítések	325 570	-	325 570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	K1113	13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	11 074 523	-	11 074 523	-	2 134 906	-	-	1 280 609	-	-	3 415 515	69 223	-	-	-	-	-	-	-	-
17	K11	14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	121 850 979	-	121 850 979	-	173 761 765	-	-	39 690 789	0	-	213 452 555	8 479 754	-	-	-	-	-	-	-	4 935 745
18	K121	15	Választott tisztviselők juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 730 252	-	-	-	-	-	-	-	-
19	K122	16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	702 258	-	702 258	-	420 000	-	-	-	-	-	420 000	221 830	-	-	-	-	-	-	-	-
20	K123	17	Egyéb külső személyi juttatások	141 474	-	141 474	-	-	-	53 740	-	-	-	53 740	897 552	-	-	-	-	-	-	-	-
21	K12	18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	843 732	-	843 732	-	420 000	-	53 740	-	-	-	473 740	50 849 634	-	-	-	-	-	-	-	-
22	K1	19	Személyi juttatások (=14+18)	122 694 711	-	122 694 711	-	174 181 765	-	53 740	39 690 789	0	-	213 926 295	59 329 388	-	-	-	-	-	-	-	4 935 745
23	K2	20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 127 365	-	16 127 365	-	20 592 511	-	-	5 983 953	10 273	-	26 686 901	7 483 014	-	-	-	-	-	-	-	650 636
24	K311	21	Szakmai anyagok beszerzése	1 204 307	-	1 204 307	-	-	-	1 302 684	15 828	1 528	4 077	1 324 116	754 318	-	-	-	-	-	-	-	-
25	K312	22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 420 000	-	1 420 000	-	-	-	7 180 551	51 137 816	4 807 298	1 964 634	78 657 477	2 610 344	-	-	537 556	-	-	-	-	533 841
27	K31	24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	2 624 307	-	2 624 307	-	-	-	8 483 235	51 153 644	4 808 825	1 964 634	79 981 593	3 364 662	-	-	537 556	-	-	-	-	533 841
28	K321	25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 306 744	-	4 306 744	-	-	-	1 488 941	130 298	3 341	8 913	1 631 494	3 715 126	-	-	215 727	-	-	-	-	9 643
29	K322	26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	414 289	-	414 289	-	-	-	145 631	30 943	2 430	6 483	185 486	841 114	-	-	43 373	-	-	-	-	23 541
30	K32	27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	4 721 033	-	4 721 033	-	-	-	1 634 571	161 241	5 771	-	1 816 980	4 556 240	-	-	259 100	-	-	-	-	33 184
31	K3311	29	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 903 586	-	1 903 586	-	-	-	1 131 770	2 502 606	240 964	23 225	4 550 145	625 586	-	-	1 509 724	-	-	-	-	-
32	K3312	30	Gázenergia szolgáltatás díja	2 630 000	-	2 630 000	-	-	-	2 531 455	2 935 458	279 760	129 180	6 671 011	38 844	-	-	31 156	-	-	-	-	-
34	K3314	32	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	599 681	-	599 681	-	-	-	1 049 355	1 903 967	171 428	14 451	3 601 968	87 703	-	-	20 621	-	-	-	-	-
35	K331	33	Közüzemi díjak (=29+30+31+32)	5 133 267	-	5 133 267	-	-	-	4 712 580	7 342 031	692 152	166 856	14 823 124	752 133	-	-	1 561 501	-	-	-	-	-
36	K332	34	Vásárolt élelmezés	-	-	-	-	-	-	-	518 099	-	-	518 099	170 244	-	-	-	-	-	-	-	-
37	K333	35	Bérfeti és lízing díjak	61 200	-	61 200	-	-	-	20 000	22 450	2 168	5 782	50 400	350 000	-	-	90 900	-	-	-	-	-
38	K334	36	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	169 495	-	169 495	-	-	-	1 481 382	1 260 227	121 488	6 480	3 196 110	112 519	-	-	1 139 300	-	-	-	-	384 064
39	K335	37	Közvetített szolgáltatások	910 220	-	910 220	-	-	-	-	-	-	-	-	16 361	-	-	7 547 183	-	-	-	-	-
40	K336	38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 647 115	-	5 647 115	-	17 490	3 252 000	1 046 793	45 319	4 339	1 276	4 379 275	7 860 000	-	-	-	-	-	-	-	-
41	K337	39	Egyéb szolgáltatások	2 374 871	-	2 374 871	-	-	-	2 932 074	949 257	87 688	9 337	4 215 805	9 160 727	-	-	2 487 058	-	-	-	-	56 936
42	K33	40	Szolgáltatási kiadások (=33+...+39)	14 296 168	-	14 296 168	-	17 490	3 252 000	10 192 829	10 137 382	907 835	183 949	27 182 813	18 421 984	-	-	12 825 942	-	-	-	-	441 000
43	K341	41	Kiküldetések kiadásai	284 630	-	284 630	-	-	-	-	-	-	-	-	110 000	-	-	-	-	-	-	-	-
44	K342	42	Reklám- és propagandakiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
45	K34	43	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=41+42)	284 630	-	284 630	-	-	-	-	-	-	-	-	310 000	-	-	-	-	-	-	-	-
46	K351	44	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 019 851	-	4 019 851	-	-	-	2 656 108	14 493 603	1 087 193	3 247 950	21 484 854	5 334 005	-	-	2 126 790	-	-	-	-	219 419
47	K352	45	Fizetendő általános forgalmi adó	249 000	-	249 000	-	-	-	99 000	-	-	-	99 000	84 393	-	-	-	-	-	-	-	-
50	K355	48	Egyéb dologi kiadások	354 944	-	354 944	-	-	-	343 518	34 891	0	0	378 409	4 935 864	-	-	59 438	1 673	-	-	-	-
51	K35	49	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=44+...+48)	4 623 795	-	4 623 795	-	-	-	3 098 625	14 528 495	1 087 193	-	21 962 263	10 354 262	-	-	59 438	2 128 463	-	-	-	219 419
52	K3	50	Dologi kiadások (=24+27+40+43+49)	26 549 933	-	26 549 933	-	17 490	3 252 000	23 409 260	75 980 761	6 809 626	2 148 583	130 943 649	37 007 148	-	-	59 438	15 751 060	-	-	-	1 227 444
60	K48	58	Egyéb nem intézményi ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	K4	59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=51+...+58)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70	K506	68	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										

[illegible]

Közfutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Településfejlesztés igazgatása	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	Közülgátás	Zöldterület-kezelés	Város-, községszádálkodási egyéb szolgáltatások	Háztartási alapellátás	Család és névelési egészségügyi gondozás	Ifjúság-egészségügyi gondozás	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	Könyvtári szolgáltatások	Közművelődés – községi és társadalmi életviteli fejlesztése	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Egyéb kiadói tevékenység	Civil szervezetek működés támogatása	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	Szociális étkeztetés szociális konyhán	Szociális étkeztetés szociális konyhán	Házi segítségnyújtás	Felügyeleti, tanyagondnoki szolgáltatás	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	736228	Összesített önkormányzati költségvetés
045160	062010	062020	064010	066010	066020	072111	074031	074032	082042	082044	082091	082094	083030	084031	091140	096015	107051	107052	107055	107060	900020	104037	Intézményi költségvetés összesen	

Költségvetési jelentés 03 űrlap

K914	13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 162 251	20 162 251
K915	14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	514 487 454	514 487 454
K91	21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	534 649 705	534 649 705
K9	30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	534 649 705	534 649 705

K	Kiadások mindösszesen (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	15 922 999	199 390	121 276 458	19 466 166	44 744 133	21 509 712	54 048	4 859 360	135 000	1 034 162	2 733 109	16 506 553	4 236 922	2 798 084	1 200 000	-	8 386 975	2 092 325	-	15 915 655	26 620 722	-	-	1 143 490 009	1 703 993 155
	Konszolidált kiadások (K-K915)	15 922 999	199 390	121 276 458	19 466 166	44 744 133	21 509 712	54 048	4 859 360	135 000	1 034 162	2 733 109	16 506 553	4 236 922	2 798 084	1 200 000	-	8 386 975	2 092 325	-	15 915 655	26 620 722	-	-	629 002 555	1 189 505 701

Költségvetési jelentés 02 űrlap

B112	01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225 561 579	225 561 579
B1131	02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243 679 436	243 679 436
	03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 062 965	58 062 965
B1132	04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 771 820	107 771 820
B113	05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 834 785	165 834 785
B114	06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 455 185	14 455 185
B116	08	Elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310 404	310 404
B11	09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	649 841 389	649 841 389
B16	14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 184 699	4 895 752
B1	15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	-	-	-	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	654 026 088	654 737 141
B25	20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	108 688 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	205 561 770	205 561 770
B2	21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	-	-	108 688 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	205 561 770	205 561 770
B34	27	Vagyon típusú adók	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 921 296	21 921 296	21 921 296	
B351	28	Értékesítési és forgalmi adók	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 720 834	107 720 834	107 720 834	
B35	33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 720 834	107 720 834	107 720 834	
B36	34	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 331 442	8 872 442	8 872 442	
B3	35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 973 572	138 514 572	138 514 572	
B402	37	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 184 791	3 978 489	
B403	38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 488 291	5 251 272	
B404	39	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 829 750	3 829 750	
B405	40	Ellátási díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	-	-	-	17 476 927	39 146 560	
B406	41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 349 445
B4082	44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123	128	
B408	45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123	128	
B411	50	Egyéb működési bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 374 787	17 349 077	
B4	51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	-	-	-	35 354 669	75 904 721	
B52	53	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 623 287	38 623 287	
B53	54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	290 627
B5	57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 623 287	38 913 914	
B65	62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	100 000	
B6	63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	100 000	
B1-B7	70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	-	-	108 688 550	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	-	136 973 572	-	1 072 180 386	1 113 732 111

Működési bevételek (=15+35+51+63)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	136 973 572	-	827 995 329	869 256 434
Felhalmozási bevételek (=21+57+69)	-	-	108 688 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244 185 057	244 475 684

Költségvetési jelentés 04 űrlap

B8131	10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 219 272	48 683 232
B813	12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 219 272	48 683 232
B814	13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 090 351	27 090 351
B816	15	Központi, irányító szervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	514 487 454
B81	21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 309 623	590 261 037
B8	30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 309 623	590 261 037
B		Bevételek mindösszesen (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	-	-	108 688 550	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	136 973 572	-	1 143 490 009	1 703 993 155	
		Konszolidált bevételek (B-B816)	-	-	108 688 550	-	-	-	2 613 749	575 343	-	-	-	-	-	-	17 476 927	-	-	-	136 973 572	-	1 143 490 009	1 189 505 701	

KIMUTATÁS
a
Monorierdő Község Önkormányzata
2025. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok forintban

Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	654 737 141	K1	Személyi juttatások	440 054 774
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	205 561 770	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 956 809
3.	B3	Közhatalmi bevételek	138 514 572	K3	Dologi kiadások	276 780 932
4.	B4	Működési bevételek	75 904 721	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 682 022
5.	B5	Felhalmozási bevételek	38 913 914	K5	Egyéb működési célú kiadások	207 580 342
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	K6	Beruházások	65 295 002
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	101 993 569
8.				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9.	B8	Finanszírozási bevételek	590 261 037	K9	Finanszírozási kiadások	534 649 705
10.		- ebből központi irányítószervi támogatás	514 487 454		- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása	514 487 454
11.		- ebből egyéb finanszírozási bevétel	75 773 583		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	20 162 251
12.		Finanszírozási egyenleg:	55 611 332			
13.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	869 256 434		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	1 002 054 879
14.		Működési költségvetés egyenlege:	-132 798 445			
15.		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	244 475 684		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	167 288 571
16.		Felhalmozási költségvetés egyenlege:	77 187 113			
17.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7):	1 113 732 118		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8):	1 169 343 450
18.		Költségvetési egyenleg:	-55 611 332			
19.	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	1 703 993 155	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	1 703 993 155
20.		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	1 189 505 701		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	1 189 505 701

K I M U T A T Á S
a
Monorierdő Község Önkormányzata
a kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlásáról

			Monorierdői Polgármesteri Hivatal				Monorierdői Csicssergő Óvoda és Konyha			
	Rovat- rend	Előirányzatcsoport / Kiemelt előirányzat szerinti bontás	Költségvetési összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állam igazgatási feladat		kötelező feladat	önként vállalt feladat	állam igazgatási feladat
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	K1	Személyi juttatások	122 694 711	122 694 711	-	-	213 926 295	213 926 295	-	-
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 127 365	16 127 365	-	-	26 686 901	26 686 901	-	-
3.	K3	Dologi kiadások	26 549 933	26 549 933	-	-	130 943 649	130 943 649	-	-
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	K6	Beruházások	746 101	746 101	-	-	20 064 191	20 064 191	-	-
7.	K7	Felújítások	-	-	-	-	2 764 000	2 764 000	-	-
8.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-
9.		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	165 372 009	165 372 009	-	-	371 556 845	371 556 845	-	-
10.		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	746 101	746 101	-	-	22 828 191	22 828 191	-	-
11.	K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	166 118 110	166 118 110	-	-	394 385 036	394 385 036	-	-
13.		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	166 118 110	166 118 110	-	-	394 385 036	394 385 036	-	-
14.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	711 053	711 053	-	-	-	-	-	-
15.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-
17.	B4	Működési bevételek	2 067 517	2 067 517	-	-	38 482 535	38 482 535	-	-
18.	B5	Felhalmozási bevételek	290 627	290 627	-	-	-	-	-	-
19.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-
20.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-
21.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	2 778 570	2 778 570	-	-	38 482 535	38 482 535	-	-
22.		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	290 627	290 627	-	-	-	-	-	-
23.	B8	Finanszírozási bevételek	163 048 913	163 048 913	-	-	355 902 501	355 902 501	-	-
24.	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	166 118 110	166 118 110	-	-	394 385 036	394 385 036	-	-
25.		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	4 852 343	4 852 343	-	-	41 163 349	41 163 349	-	-

a kiei

		Monorierdő Község Önkormányzata				Összesített önkormányzati költségvetés				
Rovat- rend	Előirányzatcsoport / Kiemelt előirányzat szerinti bontás		kötelező feladat	önként vállalt feladat	állam igazgatási feladat		kötelező feladat	önként vállalt feladat	állam igazgatási feladat	
A	B	K	L	M	N		O	P	Q	R
K1	Személyi juttatások	103 433 768	103 433 768	-	-		440 054 774	440 054 774	-	-
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 142 543	13 142 543	-	-		55 956 809	55 956 809	-	-
K3	Dologi kiadások	119 287 350	119 287 350	-	-		276 780 932	276 780 932	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 682 022	21 682 022	-	-		21 682 022	21 682 022	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	207 580 342	207 580 342	-	-		207 580 342	207 580 342	-	-
K6	Beruházások	44 484 710	44 484 710	-	-		65 295 002	65 295 002	-	-
K7	Felújítások	99 229 569	99 229 569	-	-		101 993 569	101 993 569	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-		-	-	-	-
	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	465 126 025	465 126 025	-	-	1 002 054 879	1 002 054 879	-	-	-
	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	143 714 279	143 714 279	-	-	167 288 571	167 288 571	-	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	534 649 705	534 649 705	-	-	534 649 705	534 649 705	-	-	-
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	1 143 490 009	1 143 490 009	-	-	1 703 993 155	1 703 993 155	-	-	-
	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	629 002 555	629 002 555	-	-	1 189 505 701	1 189 505 701	-	-	-
							-	-	-	-
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	654 026 088	654 026 088	-	-	654 737 141	654 737 141	-	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	205 561 770	205 561 770	-	-	205 561 770	205 561 770	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	138 514 572	138 514 572	-	-	138 514 572	138 514 572	-	-	-
B4	Működési bevételek	35 354 669	35 354 669	-	-	75 904 721	75 904 721	-	-	-
B5	Felhalmozási bevételek	38 623 287	38 623 287	-	-	38 913 914	38 913 914	-	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	-	-	100 000	100 000	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	827 995 329	827 995 329	-	-	869 256 434	869 256 434	-	-	-
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	244 185 057	244 185 057	-	-	244 475 684	244 475 684	-	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	71 309 623	71 309 623	-	-	590 261 037	590 261 037	-	-	-
							-	-	-	-
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	1 143 490 009	1 143 490 009	-	-	1 703 993 155	1 703 993 155	-	-	-
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	1 143 490 009	1 143 490 009	-	-	1 189 505 701	1 189 505 701	-	-	-

KIMUTATÁS

a
Monorierdői Polgármesteri Hivatal

2025. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egylegekről

adatok forintban

Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	711 053	K1	Személyi juttatások	122 694 711
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 127 365
3.	B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	26 549 933
4.	B4	Működési bevételek	2 067 517	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	B5	Felhalmozási bevételek	290 627	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	746 101
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
8.				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9.	B8	Finanszírozási bevételek	163 048 913	K9	Finanszírozási kiadások	0
10.		- ebből központi irányítószerzi támogatás	161 265 767		- ebből központi irányítószerzi támogatás folyósítása	0
11.		- ebből egyéb finanszírozási bevétel	1 783 146		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	0
12.		Finanszírozási egyenleg:	163 048 913			
13.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	2 778 570		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	165 372 009
14.		Működési költségvetés egyenlege:	-162 593 439			
15.		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	290 627		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	746 101
16.		Felhalmozási költségvetés egyenlege:	-455 474			
17.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7):	3 069 197		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8):	166 118 110
18.		Költségvetési egyenleg:	-163 048 913			
19.	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	166 118 110	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	166 118 110
20.		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	4 852 343		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	166 118 110

KIMUTATÁS
a

Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha
2025. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok forintban

Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	213 926 295
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 686 901
3.	B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	130 943 649
4.	B4	Működési bevételek	38 482 535	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	20 064 191
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	2 764 000
8.				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9.	B8	Finanszírozási bevételek	355 902 501	K9	Finanszírozási kiadások	0
10.		- ebből központi irányítószerzi támogatás	353 221 687		- ebből központi irányítószerzi támogatás folyósítása	0
11.		- ebből egyéb finanszírozási bevétel	2 680 814		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	0
12.		Finanszírozási egyenleg:	355 902 501			
13.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	38 482 535		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	371 556 845
14.		Működési költségvetés egyenlege:	-333 074 310			
15.		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	22 828 191
16.		Felhalmozási költségvetés egyenlege:	-22 828 191			
17.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :	38 482 535		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :	394 385 036
18.		Költségvetési egyenleg:	-355 902 501			
19.	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	394 385 036	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	394 385 036
20.		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	41 163 349		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	394 385 036

KIMUTATÁS
a
Monorierdő Község Önkormányzata
2025. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok forintban

Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	654 026 088	K1	Személyi juttatások	103 433 768
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	205 561 770	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 142 543
3.	B3	Közhatalmi bevételek	138 514 572	K3	Dologi kiadások	119 287 350
4.	B4	Működési bevételek	35 354 669	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 682 022
5.	B5	Felhalmozási bevételek	38 623 287	K5	Egyéb működési célú kiadások	207 580 342
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	K6	Beruházások	44 484 710
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	99 229 569
8.				K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9.	B8	Finanszírozási bevételek	71 309 623	K9	Finanszírozási kiadások	534 649 705
10.		- ebből központi irányítószervi támogatás	0		- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása	514 487 454
11.		- ebből egyéb finanszírozási bevétel	71 309 623		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	20 162 251
12.		Finanszírozási egyenleg:	-463 340 082			
13.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	827 995 329		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	465 126 025
14.		Működési költségvetés egyenlege:	362 869 304			
15.		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	244 185 057		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	143 714 279
16.		Felhalmozási költségvetés egyenlege:	100 470 778			
17.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :	1 072 180 386		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :	608 840 304
18.		Költségvetési egyenleg:	463 340 082			
19.	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	1 143 490 009	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	1 143 490 009
20.		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	1 143 490 009		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	629 002 555

6. melléklet
az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelethez

Monorierdő Község Önkormányzata
és költségvetési szervei 2025. évi létszámadatairól *

[illegible]

Sor-szám	Megnevezés	011130	042110	062020	066020	074031	082044	082091	082094	091110	091120	091140	096015	096025	104037	107055	107060	Összesen:
21	Álláshelyek tervezett záró létszáma a tárgyév utolsó napján összesen: (27+33+38+44)	18,00	1,00		1,00	1,00	1,00			23,00			8,00			2,00		55,00
22	Monorierdő Község Önkormányzata foglalkoztatottai összesen: (29+30+31)	3,00	1,00		1,00	1,00	1,00									2,00		9,00
23	ebből:																	
24	- közalkalmazottak	1,00	1,00				1,00									2,00		5,00
25	- egészségügyi szolgálati jogviszony																	
26	- egyéb foglalkoztatotti jogviszony (munkaviszony, közfoglalkoztatotti jogviszony)				1,00	1,00												2,00
27	- választott tisztségviselők	2,00																2,00
28	Összes álláshelyből közfoglalkoztatás/támogatott foglalkoztatás a tárgyév első napján																	
29	Monorierdői Polgármesteri Hivatal foglalkoztatottai összesen: (35+36)	15,00																15,00
30	ebből:																	
31	- köztisztviselők	15,00																15,00
32	- egyéb foglalkoztatotti jogviszony (munkaviszony, közfoglalkoztatotti jogviszony)																	
33	Összes álláshelyből közfoglalkoztatás/támogatott foglalkoztatás a tárgyév első napján																	
34	Monorierdői Csicssergő Óvoda és Konyha foglalkoztatottai összesen: (40+41+42)									23,00			8,00					31,00
35	ebből:																	
36	- pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak									21,00								21,00
37	- közalkalmazottak												8,00					8,00
38	- egyéb foglalkoztatotti jogviszony (munkaviszony, közfoglalkoztatotti jogviszony)									2,00								2,00
39	Összes álláshelyből közfoglalkoztatás/támogatott foglalkoztatás a tárgyév első napján																	

* A kimutatás a részmunkaidős jogviszonyok adatait a teljes munkaidő arányában tartalmazza

KIMUTATÁS
a
Monorierdő Község Önkormányzata
és költségvetési szervei
összesített felhalmozási kiadásairól

Sor- szám	Megnevezés	Előirányzat összbfé
	A	B
1	BERUHAZÁSOK	
2	Monorierdői Polgármesteri Hivatal	746 101
3	- ebből:	
4	informatikai eszközbeszerzések (kábelátalakítók)	38 862
5	tárgyieszköz beszerzések (telefon, GoproHero tesstkamera)	504 559
6	tárgyieszköz beszerzés fedezet	202 680
7	Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha	20 064 191
8	- ebből:	
9	tárgyieszköz beszerzés (víztisztító szűrő, kézikocsi, porszívó)	255 501
10	tárgyieszközök évvégi beszerzésének fedezete	19 808 690
11	Önkormányzat intézményi költségvetése	44 484 710
12	- ebből:	
13	011130	0
14	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	
15	- ebből:	
16	Tárgyieszköz beszerzés fedezete	
17	013350	9 449 736
18	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	
19	- ebből:	
20	ingatlan vásárlás (hrsz:1088)	7 500 000
21	tárgyieszköz beszerzés (kutyakenel bővítés, vízsűrő, kamerarendszer)	1 949 736
22	042110	93 900
23	Mezőgazdaság igazgatása	
24	- ebből:	
25	tárgyieszköz beszerzés (telefon)	93 900
26	062020	23 227 717
27	Településfejlesztési projektek és támogatások	
28	- ebből:	
29	Tárgyieszköz beszerzés (napelem)	609 600
30	Versenyképes Járások Program	16 873 220
31	T.e. beszerzés	5744897
32	066020	1 726 946
33	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	
34	- ebből:	
35	teherautó vásárlás	1 682 750
36	tárgyieszköz beszerzés (hatósági tábla)	44 196
37	gépjármű vásárlás - közterület	4 000 000
38	babafa beszerzés	-4 000 000
39	082042	471 121
40	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	
41	- ebből:	
42	tárgyieszköz beszerzés (könyvtári könyvek vásárlása)	471 121
43	107051	2 092 325
44	Szociális étkeztetés szociális konyhán	
45	- ebből:	
46	Ételszállító jármű beszerzés (25%)	2 092 325
47		
48	096015	7 386 975
49	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	
50	- ebből:	
51	Ételszállító jármű beszerzés (75%)	5 976 975
52	Óvoda kerítés létesítése	1 410 000
53		
54	FELÚJÍTÁSOK	
55	Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha	2 764 000
56	- ebből:	
57	épület felújítás	2 764 000
58	Önkormányzat intézményi költségvetés felújítási adatai	99 229 569
59	- ebből:	
60	045160	15 922 999
61	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	
62	- ebből:	
63	Mart aszfaltos utak javítása, Harmat utca	13 699 999
64		
65	062020	83 306 570
66	Településfejlesztési projektek és támogatások	
67	- ebből:	
68	Külterületi utak fejlesztése, VP6-7.2.1.1-21 (fordított ÁFA nélkül)	19 858 640
69	Monorierdő, Tölgyfa u. útfelújítás (saját forrással)	63 447 930
70		
71	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
72	Nincs adat	
73		

74	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen:	167 288 571
----	--	-------------

8. melléklet
az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi saját bevételei

Az Áht. 23. § (2) bek. g) pontja szerint a 353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján

Sor- szám	Megnevezések	Saját bevétel
	A	B
1	helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	129 642 130
2	önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	38 623 287
3	osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0
4	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5	bírság, pótlék és díjbevétel	8 872 442
6	kezeség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
7	Saját bevételek összesen:	177 137 859

KIMUTATÁS
a
Monorierdő Község Önkormányzata
2025. évben Európai Unió által finanszírozott támogatással megvalósuló projekjeiről

Belterületi utak fejlesztése - Monorierdő, Tölgyfa utca felújítása
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-0037

A projektet támogató uniós alap:	Európai Regionális Fejlesztési Alap
A projekt kezdő időpontja:	2025.07.01
A projekt várható befejezési időpontja	2025.12.31
A projekt támogatásának formája:*	vissza nem térítendő támogatás
A projekt támogatási intenzitása	100%-os támogatási intenzitás

Projekt költségvetésének részletes bemutatása:

(adatok forintban)

Sorszám	Forrás megnevezése	Támogatói okirat	Előző évek teljesítési adata	2025. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Kiadások			
2.	Személyi jellegű kiadások			
3.	Szolgáltatások igénybevétele (nettó)			
4.	Működési célú előzetesen felszámított Áfa			
5.	Beruházások (nettó)			
5.	Felújítások (nettó)	39 370 079		39 370 079
6.	Felhalmozási célú ÁFA	10 629 921		10 629 921
7.	Projekt összes kiadásai:	50 000 000	0	50 000 000
8.	Bevételek			
9.	Európai Unió forrás	50000000		50000000
10.	Hazai forrás			
11.	Saját forrás			
12.	Projekt összes bevételei:	50 000 000	0	50 000 000

* visszatérítendő vagy vissza nem térítendő

Az 50 000 000 Ft-os pályázati támogatás mellett a projekt végrehajtása - támogatói okiratban nem szereplő 13 092 140 Ft-os saját forrást igényel.

KIMUTATÁS

I.

Monorierdő Község Önkormányzata

2025. évi összesített költségvetési adatainak tárgyévi változásairól összehasonlítható módon a 2024. évi teljesítési adatokkal

adatok forintban

Sor- szám	Rovat- rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
			teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	590 699 853	602 898 630	633 608 380	636 950 599	657 721 401	654 737 141
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	70 084 200	0	71 180 746	125 561 770	205 561 770	205 561 770
3.	B3	Közhatalmi bevételek	114 771 736	94 750 000	105 750 000	124 570 000	124 570 000	138 514 572
4.	B4	Működési bevételek	73 707 858	47 216 233	74 279 026	70 989 026	71 058 581	75 904 721
5.	B5	Felhalmozási bevételek	4 752 156	13 200 000	29 450 000	29 450 000	29 450 000	38 913 914
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 025 000	0	0	0	0	100 000
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
8.								
9.	B8	Finanszírozási bevételek	577 623 085	528 492 457	528 047 029	545 479 788	561 439 788	590 261 037
10.		- ebből központi irányítószervi támogatás	431 721 819	462 903 118	479 363 797	496 796 556	512 756 556	514 487 454
11.		- ebből egyéb finanszírozási bevétel	145 901 266	65 589 339	48 683 232	48 683 232	48 683 232	75 773 583
12.		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	780 204 447	744 864 863	813 637 406	832 509 625	853 349 982	869 256 434

13		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	74 836 356	13 200 000	100 630 746	155 011 770	235 011 770	244 475 684
----	--	-----------------------------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------

14		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :	855 040 803	758 064 863	914 268 152	987 521 395	1 088 361 752	1 113 732 118
----	--	---	-------------	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------

15	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	1 432 663 888	1 286 557 320	1 442 315 181	1 533 001 183	1 649 801 540	1 703 993 155
----	---	--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

16		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	1 000 942 069	823 654 202	962 951 384	1 036 204 627	1 137 044 984	1 189 505 701
----	--	---	---------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
		teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
I	J	K	L	M	N	O	P
K1	Személyi juttatások	374 303 203	399 290 484	423 833 251	440 519 208	439 613 139	440 054 774
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 719 471	53 410 409	56 547 065	58 424 984	59 373 573	55 956 809
K3	Dologi kiadások	228 623 781	249 429 736	266 199 849	266 085 759	270 261 659	276 780 932
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 946 314	33 860 000	31 709 983	20 659 983	20 659 983	21 682 022
K5	Egyéb működési célú kiadások	46 046 658	48 750 000	61 555 801	110 751 645	165 637 707	207 580 342
K6	Beruházások	16 816 886	6 580 000	16 805 214	31 662 827	59 343 103	65 295 002
K7	Felújítások	146 610 617	32 500 000	86 137 970	87 937 970	101 993 569	101 993 569
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	496 913 726	462 903 118	499 526 048	516 958 807	532 918 807	534 649 705

- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása	431 721 819	462 903 118	479 363 797	496 796 556	512 756 556	514 487 454
- ebből egyéb finanszírozási kiadás	65 191 907	0	20 162 251	20 162 251	20 162 251	20 162 251

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	723 639 427	784 740 629	839 845 949	896 441 579	955 546 061	1 002 054 879
------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	---------------

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	163 427 503	39 080 000	102 943 184	119 600 797	161 336 672	167 288 571
----------------------------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :	887 066 930	823 820 629	942 789 133	1 016 042 376	1 116 882 733	1 169 343 450
--	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------

K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	1 383 980 656	1 286 723 747	1 442 315 181	1 533 001 183	1 649 801 540	1 703 993 155
---	-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	952 258 837	823 820 629	962 951 384	1 036 204 627	1 137 044 984	1 189 505 701
--	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	---------------

KIMUTATÁS

II.

Monorierdői Polgármesteri Hivatal

2025. évi intézményi költségvetési adatainak tárgyévi változásairól összehasonlítható módon a 2024. évi teljesítési adatokkal

adatok forintban

Sor- szám	Rovat- rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
			teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
		A	C	D	E	F	G	H
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 884 157	0	0	538 163	538 163	711 053
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0
3.	B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0
4.	B4	Működési bevételek	2 037 004	1 287 323	2 581 354	2 581 354	2 581 354	2 067 517
5.	B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	290 627
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0
8.								
9.	B8	Finanszírozási bevételek	143 333 353	145 062 179	157 946 665	160 828 165	160 828 165	163 048 913
10.	- ebből központi irányítószervi támogatás		139 732 130	144 872 858	156 163 519	159 045 019	159 045 019	161 265 767
11.	- ebből egyéb finanszírozási bevétel		3 601 223	189 321	1 783 146	1 783 146	1 783 146	1 783 146
12		Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	4 921 161	1 287 323	2 581 354	3 119 517	3 119 517	2 778 570
13		Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0	290 627
14		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :	4 921 161	1 287 323	2 581 354	3 119 517	3 119 517	3 069 197
15	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	148 254 514	146 349 502	160 528 019	163 947 682	163 947 682	166 118 110
16		KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	8 522 384	1 476 644	4 364 500	4 902 663	4 902 663	4 852 343

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
		teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
	I	K	L	M	N	O	P
K1	Személyi juttatások	103 767 917	109 344 975	117 328 709	120 354 959	120 354 959	122 694 711
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 312 278	15 605 027	15 733 952	16 127 365	16 127 365	16 127 365
K3	Dologi kiadások	23 933 191	19 494 500	26 067 358	26 622 013	26 622 013	26 549 933
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0
K6	Beruházások	4 457 982	1 905 000	1 398 000	843 345	843 345	746 101
K7	Felújítások		0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0
- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása			0	0	0	0	0
- ebből egyéb finanszírozási kiadás			0	0	0	0	0
Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)		142 013 386	144 444 502	159 130 019	163 104 337	163 104 337	165 372 009
Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)		4 457 982	1 905 000	1 398 000	843 345	843 345	746 101
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :		146 471 368	146 349 502	160 528 019	163 947 682	163 947 682	166 118 110
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	146 471 368	146 349 502	160 528 019	163 947 682	163 947 682	166 118 110
KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)		146 471 368	146 349 502	160 528 019	163 947 682	163 947 682	166 118 110

KIMUTATÁS

III.

Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha

2025. évi intézményi költségvetési adatainak tárgyévi változásairól összehasonlítható módon a 2024. évi teljesítési adatokkal

adatok forintban

Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
			teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
		A	C	D	E	F	G	H
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0
3.	B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0
4.	B4	Működési bevételek	43 092 998	39 928 910	44 148 892	33 938 892	33 938 892	38 482 535
5.	B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0
8.								
9.	B8	Finanszírozási bevételek	293 816 819	318 030 260	325 881 092	340 432 351	356 392 351	355 902 501
10.	- ebből központi irányítószervi támogatás		291 989 689	318 030 260	323 200 278	337 751 537	353 711 537	353 221 687
11.	- ebből egyéb finanszírozási bevétel		1 827 130	0	2 680 814	2 680 814	2 680 814	2 680 814
12	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)		43 092 998	39 928 910	44 148 892	33 938 892	33 938 892	38 482 535

13	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0	0
----	-----------------------------------	---	---	---	---	---	---

14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :	43 092 998	39 928 910	44 148 892	33 938 892	33 938 892	38 482 535
----	---	------------	------------	------------	------------	------------	------------

15	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	336 909 817	357 959 170	370 029 984	374 371 243	390 331 243	394 385 036
----	---	--------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

16	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	44 920 128	39 928 910	46 829 706	36 619 706	36 619 706	41 163 349
----	---	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
		teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
I	J	K	L	M	N	O	P
K1	Személyi juttatások	197 870 682	197 540 589	205 591 748	218 145 326	218 145 326	213 926 295
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 769 885	25 672 742	27 387 415	29 019 379	29 019 379	26 686 901
K3	Dologi kiadások	109 797 720	130 237 266	133 925 821	123 742 490	126 387 490	130 943 649
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0
K6	Beruházások	1 790 716	4 675 000	2 161 000	700 048	14 015 048	20 064 191
K7	Felújítások		0	964 000	2 764 000	2 764 000	2 764 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0
- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása			0	0	0	0	0
- ebből egyéb finanszírozási kiadás			0	0	0	0	0

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	332 438 287	353 450 597	366 904 984	370 907 195	373 552 195	371 556 845
------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	1 790 716	4 675 000	3 125 000	3 464 048	16 779 048	22 828 191
----------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :	334 229 003	358 125 597	370 029 984	374 371 243	390 331 243	394 385 036
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	334 229 003	358 125 597	370 029 984	374 371 243	390 331 243	394 385 036
---	-------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	334 229 003	358 125 597	370 029 984	374 371 243	390 331 243	394 385 036
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

KIMUTATÁS								
Monorierdő Község Önkormányzata								
2025. évi <u>intézményi</u> költségvetési adatainak tárgyévi változásairól összehasonlítható módon a 2024. évi teljesítési adatokkal								
Sor-szám	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
			teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
		A	C	D	E	F	G	H
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	587 815 696	602 898 630	633 608 380	636 412 436	657 183 238	654 026 088
2.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	70 084 200	0	71 180 746	125 561 770	205 561 770	205 561 770
3.	B3	Közhatalmi bevételek	114 771 736	94 750 000	105 750 000	124 570 000	124 570 000	138 514 572
4.	B4	Működési bevételek	28 577 856	6 000 000	27 548 780	34 468 780	34 538 335	35 354 669
5.	B5	Felhalmozási bevételek	4 752 156	13 200 000	29 450 000	29 450 000	29 450 000	38 623 287
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 025 000	0	0	0	0	100 000
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0
8.								
9.	B8	Finanszírozási bevételek	140 472 913	65 400 018	44 219 272	44 219 272	44 219 272	71 309 623
10.	- ebből központi irányítószervi támogatás			0	0	0	0	0
11.	- ebből egyéb finanszírozási bevétel		140 472 913	65 400 018	44 219 272	44 219 272	44 219 272	71 309 623
12	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)		732 190 288	703 648 630	766 907 160	795 451 216	816 291 573	827 995 329
13	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)		74 836 356	13 200 000	100 630 746	155 011 770	235 011 770	244 185 057
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7) :		807 026 644	716 848 630	867 537 906	950 462 986	1 051 303 343	1 072 180 386
15	B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8) :	947 499 557	782 248 648	911 757 178	994 682 258	1 095 522 615	1 143 490 009
16	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)		947 499 557	782 248 648	911 757 178	994 682 258	1 095 522 615	1 143 490 009

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	2024. év	2025. év				
		teljesítési adatai	eredeti előirányzatok	08. havi előirányzat	11. havi előirányzat	12. havi előirányzat	hatályos módosított előirányzatok
	I	K	L	M	N	O	P
K1	Személyi juttatások	72 664 604	92 404 920	100 912 794	102 018 923	101 112 854	103 433 768
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 637 308	12 132 640	13 425 698	13 278 240	14 226 829	13 142 543
K3	Dologi kiadások	94 892 870	99 697 970	106 206 670	115 721 256	117 252 156	119 287 350
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 946 314	33 860 000	31 709 983	20 659 983	20 659 983	21 682 022
K5	Egyéb működési célú kiadások	46 046 658	48 750 000	61 555 801	110 751 645	165 637 707	207 580 342
K6	Beruházások	10 568 188	0	13 246 214	30 119 434	44 484 710	44 484 710
K7	Felújítások	146 610 617	32 500 000	85 173 970	85 173 970	99 229 569	99 229 569
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	496 913 726	462 903 118	499 526 048	516 958 807	532 918 807	534 649 705
- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása		431 721 819	462 903 118	479 363 797	496 796 556	512 756 556	514 487 454
- ebből egyéb finanszírozási kiadás		65 191 907	0	20 162 251	20 162 251	20 162 251	20 162 251
Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)		249 187 754	286 845 530	313 810 946	362 430 047	418 889 529	465 126 025
Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)		157 178 805	32 500 000	98 420 184	115 293 404	143 714 279	143 714 279
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8) :		406 366 559	319 345 530	412 231 130	477 723 451	562 603 808	608 840 304
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9) :	903 280 285	782 248 648	911 757 178	994 682 258	1 095 522 615	1 143 490 009
KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)		471 558 466	319 345 530	432 393 381	497 885 702	582 766 059	629 002 555

adatok forintban