2. m. melléklet

**Mikófalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] E rendelet célja Mikófalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének, bevételének és kiadásainak elfogadása, a 2025. évi feladatok pénzügyi kereteinek meghatározása.

[2] Mikófalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

## 1. A rendelet hatálya

**1. §**

A rendelet hatálya Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Mikófalva Községi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

## 2. A költségvetés bevételei és kiadásai

**2. §**

(1) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését

*a)* 136 732 066 Ft költségvetési bevétellel,
*b)* 136 732 066 Ft költségvetési kiadással,
*c)* 0 Ft költségvetési egyenleggel,
*d)* 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
*e)* 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat

*a)* 134 297 914 Ft működési költségvetés kiadásai;
  *aa)* 81 783 948 Ft személyi juttatások kiadásai;
  *ab)* 9 023 663 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
  *ac)* 41 821 961 Ft dologi kiadások;
  *ad)* 1 000 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
  *ae)* 668 342 Ft egyéb működési célú kiadások;
*b)* 0 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
  *ba)* 0 Ft beruházások;
  *bb)* 0 Ft felújítások;
  *bc)* 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
*c)* 0 Ft tartalék;
*d)* 2 434 152 Ft finanszírozási kiadások; jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételéve a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási

bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(5) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

(8) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben nem szereplő – előre nem tervezhető 1.000.000.-, azaz egymillió forint értékhatárt meg nem haladó bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azzal, hogy erről a polgármester a Képviselő-testületet köteles az intézkedést követő soron következő testületi ülésén tájékoztatni

### 3. A költségvetés részletezése

### 3. §

(1) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

(6) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban 12. melléklet szerint határozza meg.

(8) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 13. melléklet, 14. melléklet (...) szerint határozza meg.

(9) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadások között 0 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

(10) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 15. melléklet szerint határozza meg.

(11) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 16. melléklet szerint határozza meg.

(12) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 17. melléklet szerint határozza meg.

(13) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 18. melléklet szerint határozza meg.

(14) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 19. melléklet szerint határozza meg.

(15) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 20. melléklet szerint határozza meg.

(16) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 21. melléklet szerint határozza meg.

(17) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 22. melléklet szerint határozza meg.

(18) Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 23. melléklet szerint határozza meg.

## 4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot. az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

## 5. Az előirányzatok módosítása

### 5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

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

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

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

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

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

## 6. A gazdálkodás szabályai

### 6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

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

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

## 7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

### 7. §

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

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

## 8. Záró rendelkezések

### 8. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2030. december 31-én hatályát veszti.

(2) E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mikófalva, 2025. február 19.

Baranyiné Kelemen Erzsébet
polgármester

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE MIKÓFALVA

Kormosné Kovács Anikó
jegyző

A rendeletet kihirdettem:
Mikófalva, 2025. február 20.

Kormosné Kovács Anikó
jegyző

*1. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**2025. évi költségvetésének címrendje**
Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Cím szám** | **Alcím szám** | **Cím neve** | **Alcím neve** | **Kiadás** | **Bevétel** | **Saját bevétel** | **Önkormányzati támogatás** | **Állami támogatás** |
| 2 | 1 | 1 | **Mikófalva Községi Önkormányzat** | | **136 712 066** | **136 712 066** | **31 273 908** | **0** | **105 438 158** |
| 3 | | | | Személyi juttatások | 49 274 928 | | | | |
| 4 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 4 797 504 | | | | |
| 5 | | | | Dologi kiadások | 37 359 749 | | | | |
| 6 | | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | | | | |
| 7 | | | | Egyéb működési célú kiadások | 668 342 | | | | |
| 8 | | | | Beruházások | 0 | | | | |
| 9 | | | | Felújítások | 0 | | | | |
| 10 | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | | | | |
| 11 | | | | Céltartalék | 0 | | | | |
| 12 | | | | Finanszírozási kiadások | 43 611 543 | | | | |
| 13 | 2 | | **Fenntartott költségvetési szervek** | | **41 197 391** | **41 197 391** | **20 000** | **41 177 391** | **0** |
| 14 | | 1 | **Mikófalvai Tündérkert Óvoda** | | **41 197 391** | **41 197 391** | **20 000** | **41 177 391** | **0** |
| 15 | | | | Személyi juttatások | 32 509 020 | | | | |
| 16 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 4 226 159 | | | | |
| 17 | | | | Dologi kiadások | 4 462 212 | | | | |
| 18 | | | | Ellátási díjak | 0 | | | | |
| 19 | | | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | | | | |
| 20 | | | | Felhalmozási kiadások | 0 | | | | |

# Mikófalva Községi Önkormányzat
# 2025. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | **B11** | **Önkormányzat működési támogatásai** | **73 588 158** | **73 588 158** | **0** | **0** |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 24 561 460 | 24 561 460 | 0 | 0 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 33 485 954 | 33 485 954 | 0 | 0 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 10 851 372 | 10 851 372 | 0 | 0 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 2 419 380 | 2 419 380 | 0 | 0 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 269 992 | 2 269 992 | 0 | 0 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **31 850 000** | **31 850 000** | **0** | **0** |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 31 850 000 | 31 850 000 | 0 | 0 |
| 16 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **13 520 000** | **13 520 000** | **0** | **0** |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 10 000 000 | 10 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 500 000 | 500 000 | 0 | 0 |
| 29 | **B4** | **Működési bevételek** | **7 039 996** | **7 039 996** | **0** | **0** |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 999 996 | 999 996 | 0 | 0 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 39 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 1 520 000 | 1 520 000 | 0 | 0 |
| 43 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | B62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | B63 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | B64 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 56 | B71 | Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | B73 | Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | B74 | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 1. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **125 998 154** | **125 998 154** | **0** | **0** |
| 62 | B811 | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 63 | B8111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | B8112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | B8113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | B812 | **Belföldi értékpapírok bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | B813 | **Maradvány igénybevétele** | **10 733 912** | **10 733 912** | **0** | **0** |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 733 912 | 10 733 912 | 0 | 0 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | B814 | **Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | B82 | **Külföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | B823 | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | B824 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | B825 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | B83 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 85 | B84 | **Váltóbevételek előirányzata** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 86 | 2. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **10 733 912** | **10 733 912** | **0** | **0** |
| 87 | 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)** | **136 732 066** | **136 732 066** | **0** | **0** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | **Működési költségvetés kiadásai** | **134 297 914** | **134 297 914** | **0** | **0** |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 81 783 948 | 81 783 948 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 023 663 | 9 023 663 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 41 821 961 | 41 821 961 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 668 342 | 668 342 | 0 | 0 |
| 8 | K513 | Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **134 297 914** | **134 297 914** | **0** | **0** |
| 18 | 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **2 434 152** | **2 434 152** | **0** | **0** |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 2 434 152 | 2 434 152 | 0 | 0 |
| 32 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 34 | 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 35 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai** | **0** | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 9. | **Váltókiadások** | **0** | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | **2 434 152** | **2 434 152** | **0** | **0** |
| 43 | 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **136 732 066** | **136 732 066** | **0** | **0** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**

**2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten**

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bevételi jogcímek** | **2025. évi előirányzat** | **Kiadási jogcímek** | **2025. évi előirányzat** |
| 2 | Önkormányzatok működési támogatásai | 73 588 158 | Személyi juttatások | 81 783 948 |
| 3 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 31 850 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 023 663 |
| 4 | Működési bevételek | 7 039 996 | Dologi kiadások | 41 821 961 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 |
| 6 | Közhatalmi bevételek | 13 520 000 | Egyéb működési célú kiadások | 668 342 |
| 7 | | | Tartalékok | 0 |
| 8 | **Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)** | **125 998 154** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)** | **134 297 914** |
| 9 | **Működési célú finan.bevételek összesen** | **10 733 912** | **Működési célú finan.kiadások összesen** | **2 434 152** |
| 10 | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)** | **136 732 066** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)** | **136 732 066** |
| 11 | **Költségvetési hiány:** | **8 299 760** | **Költségvetési többlet:** | |
| 12 | **Tervezési hiány:** | | **Tervezési többlet:** | |

*4. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**

**2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten**

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bevételi jogcímek** | **2025. évi előirányzat** | **Kiadási jogcímek** | **2025. évi előirányzat** |
| 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | Beruházások | 0 |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 0 | Felújítások | 0 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | 0 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 |
| 5 | Közhatalmi bevételek | *0* | Tartalékok | *0* |
| 6 | **Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):** | **0** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):** | **0** |
| 7 | **Felhalmozási célú finan.bevételek összesen** | ***0*** | **Felhalmozási célú finan.kiadások össz.** | ***0*** |
| 8 | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)** | **0** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)** | **0** |
| 9 | **Költségvetési hiány:** | | **Költségvetési többlet:** | |
| 10 | **Tervezési hiány:** | | **Tervezési többlet:** | |

*5. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**

**Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek**

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Megnevezés** | **2025.** | **2026.** | **2027.** | **Összesen** |
| 2 | | | | | 0 |
| 3 | | | | | 0 |
| 4 | | | | | 0 |
| 5 | | | | | 0 |
| 6 | | | | | 0 |
| 7 | **ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához**

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Bevételi jogcímek** | **2025. évi előirányzat** | **2026. évi előirányzat** | **2027. évi előirányzat** | **2028. évi előirányzat** |
| 2 | Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel | | | | |
| 3 | Helyi adók bevétele | 13 520 000 | 14 000 000 | 14 500 000 | 15 000 000 |
| 4 | Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel | | | | |
| 5 | Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev. | 0 | | | |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | | | |
| 7 | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | | | |
| 8 | **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **13 520 000** | **14 000 000** | **14 500 000** | **15 000 000** |
| 9 | Adott évi saját bevétel 50%-a | 6 760 000 | 7 000 000 | 7 250 000 | 7 500 000 |
| 10 | Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én | | | | |
| 11 | Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás | | | | |
| 12 | **Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 13 | Tőkefizetési kötelezettség | | | | |
| 14 | Kamatfizetési kötelezettség | | | | |
| 15 | **Tárgyévi fizetési kötelezettség** | **0** | **0** | **0** | **0** |

*7. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**
Adatok forintban

| | A | B |
|---|---|---|
| 1 | **Fejlesztési cél leírása** | **Fejlesztés várható kiadása** |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | **ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE** | **0** |

*8. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

## Mikófalva Községi Önkormányzat
## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2024.12.31-ig** | **2025. évi előirányzat** | **2025. év utáni szükséglet** |
| 2 | | | | | | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| 5 | | | | | | 0 |
| 6 | | | | | | 0 |
| 7 | | | | | | 0 |
| 8 | **ÖSSZESEN:** | **0** | | **0** | **0** | **0** |

*9. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**
Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2024.12.31-ig** | **2025. évi előirányzat** | **2025. év utáni szükséglet** |
| 2 | | | | | | 0 |
| 3 | | | | | | 0 |
| 4 | | | | | | 0 |
| 5 | | | | | | 0 |
| 6 | | | | | | 0 |
| 7 | **ÖSSZESEN:** | **0** | | **0** | **0** | **0** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**
Adatok forintban

## 1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

| | A | B |
|---|---|---|
| 1 | **Támogatott neve** | **Hozzájárulás** |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | **Összesen:** | 0 |

## 2. EU-s projekt neve, azonosítója:

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Jogcím** | **2025.** | **2026.** | **2027. után** | **Összesen** |
| 2 | Saját erő | | | | 0 |
| 3 | *- saját erőből központi támogatás* | | | | *0* |
| 4 | EU-s forrás | | | | 0 |
| 5 | Társfinanszírozás | | | | 0 |
| 6 | Hitel | | | | 0 |
| 7 | Egyéb forrás | | | | 0 |
| 8 | **Források összesen:** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Személyi jellegű | | | | 0 |
| 10 | Beruházások, beszerzések | | | | 0 |
| 11 | Szolgáltatások igénybe vétele | | | | 0 |
| 12 | Adminisztratív költségek | | | | 0 |
| 13 | **Kiadások összesen:** | 0 | 0 | 0 | 0 |

*11. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**
Adatok forintban

***Költségvetési szerv neve:***
***Költségvetési szerv számlaszáma:***

**Éves eredeti kiadási előirányzat:**
**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:**

| | B | C | D | E | F | G |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap alatti állomány** | **30-60 nap közötti állomány** | **60 napon túli állomány** | **Átütemezett** | **Összesen:** |
| 2 | Állammal szembeni tartozások | | | | | 0 |
| 3 | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás | | | | | 0 |
| 4 | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás | | | | | 0 |
| 5 | TB alapokkal szembeni tartozás | | | | | 0 |
| 6 | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé | | | | | 0 |
| 7 | Egyéb tartozásállomány | | | | | 0 |
| 8 | **Összesen:** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Dátum:

.....
költségvetési szerv vezetője

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | **B11** | **Önkormányzat működési támogatásai** | **73 588 158** | **73 588 158** | **0** | **0** |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 24 561 460 | 24 561 460 | 0 | 0 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 33 485 954 | 33 485 954 | 0 | 0 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 10 851 372 | 10 851 372 | 0 | 0 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 2 419 380 | 2 419 380 | 0 | 0 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 269 992 | 2 269 992 | 0 | 0 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **31 850 000** | **31 850 000** | **0** | **0** |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 31 850 000 | 31 850 000 | 0 | 0 |
| 16 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **13 520 000** | **13 520 000** | **0** | **0** |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 10 000 000 | 10 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 500 000 | 500 000 | 0 | 0 |
| 29 | **B4** | **Működési bevételek** | **7 019 996** | **7 019 996** | **0** | **0** |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 999 996 | 999 996 | 0 | 0 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 39 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| 43 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | B62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | B63 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | B64 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 56 | B71 | Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | B73 | Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz. | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 59 | B74 | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 1. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **125 978 154** | **125 978 154** | **0** | **0** |
| 62 | B811 | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 63 | B8111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | B8112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | B8113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | B812 | **Belföldi értékpapírok bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | B813 | **Maradvány igénybevétele** | **10 733 912** | **10 733 912** | **0** | **0** |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 733 912 | 10 733 912 | 0 | 0 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | B814-817 | **Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | B82 | **Külföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | B823 | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | B824 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | B825 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | B83 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 85 | B84 | **Váltóbevételek előirányzata** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 86 | 2. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **10 733 912** | **10 733 912** | **0** | **0** |
| 87 | 3. | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)** | **136 712 066** | **136 712 066** | **0** | **0** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | **Működési költségvetés kiadásai** | **93 100 523** | **93 100 523** | **0** | **0** |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 49 274 928 | 49 274 928 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 797 504 | 4 797 504 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 37 359 749 | 37 359 749 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 668 342 | 668 342 | 0 | 0 |
| 8 | K513 | Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **93 100 523** | **93 100 523** | **0** | **0** |
| 18 | 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **43 611 543** | **43 611 543** | **0** | **0** |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 2 434 152 | 2 434 152 | 0 | 0 |
| 32 | K915 | Központi, irányító szervi támogatás | 41 177 391 | 41 177 391 | 0 | 0 |
| 33 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 36 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 42 | 9. | **Váltókiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 43 | 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | **43 611 543** | **43 611 543** | **0** | **0** |
| 44 | 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **136 712 066** | **136 712 066** | **0** | **0** |

**Mikófalvai Tündérkert Óvoda**
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | B4 | **Működési bevételek** | **20 000** | **20 000** | **0** | **0** |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 16 | B12-16 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | B3 | **Közhatalmi bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | B2 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | B5 | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | B6 | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 30 | B7 | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | 1. | **Költségvetési bevételek összesen** | **20 000** | **20 000** | **0** | **0** |
| 32 | 2. | **Finanszírozási bevételek** | **41 177 391** | **41 177 391** | **0** | **0** |
| 33 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | B816 | Központi, irányító szervi támogatás | 41 177 391 | 41 177 391 | 0 | 0 |
| 36 | 3. | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | **Működési költségvetés kiadásai** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 32 509 020 | 32 509 020 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 226 159 | 4 226 159 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 4 462 212 | 4 462 212 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 3. | **Finanszírozási kiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 15 | 4. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege**
Adatok forintban

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **B11** | **Önkormányzat működési támogatásai** | **65 900 372** | **74 549 234** | **83 313 814** | **73 588 158** |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 19 163 307 | 23 702 921 | 23 737 662 | 24 561 460 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 23 436 700 | 23 990 800 | 33 729 952 | 33 485 954 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 11 277 421 | 12 189 956 | 11 365 390 | 10 851 372 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1 141 576 | 2 768 140 | 7 854 155 | 2 419 380 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 269 992 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 8 017 478 | 8 488 690 | 3 586 571 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 593 890 | 1 138 727 | 770 084 | 0 |
| 10 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **39 964 143** | **34 431 571** | **31 829 550** | **31 850 000** |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről | | | | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről | | | | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | | | | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 39 964 143 | 34 431 571 | 31 829 550 | 31 850 000 |
| 16 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **9 191 676** | **390 047 666** | **9 391 235** | **0** |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel. | | | | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel. | | | | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | | | | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 9 191 676 | 390 047 666 | 9 391 235 | 0 |
| 22 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **7 769 457** | **9 338 737** | **13 802 458** | **13 520 000** |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | | | | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 2 816 257 | 3 108 627 | 2 620 556 | 3 000 000 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 4 469 762 | 5 919 942 | 10 549 803 | 10 000 000 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | | | | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | 20 000 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 483 438 | 310 168 | 632 099 | 500 000 |
| 29 | **B4** | **Működési bevételek** | **3 656 453** | **12 524 199** | **6 666 735** | **7 019 996** |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 138 900 | 4 025 850 | 1 323 630 | 1 500 000 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 3 210 500 | 7 545 790 | 746 569 | 999 996 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | | | 2 986 233 | 3 000 000 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 3 626 | 973 | 1 250 | 20 000 |
| 39 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 40 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 41 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | 11 528 | 210 783 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 303 427 | 940 058 | 1 398 270 | 1 500 000 |
| 43 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **2 540 000** | **0** | **0** | **0** |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 2 540 000 | | | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | | | | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | 0 |
| 49 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **474 420** | **361 570** | **0** | **0** |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | | | | 0 |
| 51 | B62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |
| 52 | B63 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 53 | B64 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | | 0 |
| 54 | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata | 474 420 | 361 570 | | 0 |
| 55 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 56 | B71 | Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | | | | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 58 | B73 | Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 59 | B74 | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | | | | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | | | | 0 |
| 61 | **1.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **129 496 521** | **521 252 977** | **145 003 792** | **125 978 154** |
| 62 | **B811** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | | | | **0** |
| 63 | B8111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 64 | B8112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 65 | B8113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 66 | **B812** | **Belföldi értékpapírok bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 71 | **B813** | **Maradvány igénybevétele** | **25 687 438** | **4 239 224** | **11 656 189** | **10 733 912** |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 25 687 438 | 4 239 224 | 11 656 189 | 10 733 912 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 74 | **B814-817** | **Belföldi finanszírozás bevételei** | **2 427 014** | **2 627 417** | **2 590 878** | **0** |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 2 427 014 | 2 627 417 | 2 590 878 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | | | | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | | | | 0 |
| 78 | **B82** | **Külföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 81 | B823 | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata | | | | 0 |
| 82 | B824 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | | | | 0 |
| 83 | B825 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata | | | | 0 |
| 84 | **B83** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata** | | | | **0** |
| 85 | **B84** | **Váltóbevételek előirányzata** | | | | **0** |
| 86 | **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)** | **28 114 452** | **6 866 641** | **14 247 067** | **10 733 912** |
| 87 | **17.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **157 610 973** | **528 119 618** | **159 250 859** | **136 712 066** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Sor-szám** | **Kiadási jogcím** | **2022. évi tény** | **2023. évi tény** | **2024. évi becsült** | **2025. évi előirányzat** |
| 2 | **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **94 476 655** | **102 626 084** | **95 696 433** | **93 100 523** |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 44 401 637 | 43 590 694 | 47 759 558 | 49 274 928 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 112 283 | 5 391 596 | 5 795 453 | 4 797 504 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 37 764 831 | 43 652 629 | 35 793 722 | 37 359 749 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 689 000 | 1 250 000 | 905 000 | 1 000 000 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 5 508 904 | 8 741 165 | 5 442 700 | 668 342 |
| 8 | K513 | Tartalékok | | | | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | | | | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | | | | 0 |
| 11 | **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** | **34 803 667** | **387 393 731** | **12 427 049** | **0** |
| 12 | K6 | Beruházások | 7 804 220 | | 349 010 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 26 994 190 | 387 360 862 | 12 078 039 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 5 257 | 32 869 | | 0 |
| 17 | **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **129 280 322** | **490 019 815** | **108 123 482** | **93 100 523** |
| 18 | **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | | | | **0** |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 22 | **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai** | | | | **0** |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | | | | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | | | | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 29 | **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **24 091 427** | **26 443 614** | **40 393 465** | **43 611 543** |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | | | | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 2 292 965 | 2 443 748 | 2 675 980 | 2 434 152 |
| 32 | K915 | Központi, irányító szervi támogatás | 21 798 462 | 23 999 866 | 37 717 485 | 41 177 391 |
| 33 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | | | | 0 |
| 34 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | | | | 0 |
| 35 | **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 36 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 37 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 38 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 39 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | | | | 0 |
| 40 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | 0 |
| 41 | **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai** | | | | **0** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 42 | 9. | Váltókiadások | | | | 0 |
| 44 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.) | 24 091 427 | 26 443 614 | 40 393 465 | 43 611 543 |
| 45 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 153 371 749 | 516 463 429 | 148 516 947 | 136 712 066 |

**Mikófalvai Tündérkert Óvoda**

**2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

## 3. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **B4** | **Működési bevételek** | **38** | **14 745** | **14 716** | **20 000** |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | | | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | | | | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 28 | 20 | 23 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 10 | 14 725 | 14 693 | 20 000 |
| 16 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | | | | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 21 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 23 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 24 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | | | | 0 |
| 25 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 27 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 29 | B52 | Ingatlanok értékesítése | | | | 0 |
| 30 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 31 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 32 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **1.** | **Költségvetési bevételek összesen** | **38** | **14 745** | **14 716** | **20 000** |
| 34 | **2.** | **Finanszírozási bevételek** | **21 897 235** | **24 001 922** | **37 890 181** | **41 177 391** |
| 35 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 98 773 | 2 056 | 172 696 | 0 |
| 36 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 37 | B816 | Központi, irányító szervi támogatás | 21 798 462 | 23 999 866 | 37 717 485 | 41 177 391 |
| 38 | **3.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)** | **21 897 273** | **24 016 667** | **37 904 897** | **41 197 391** |

## 4. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiadási jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **21 500 225** | **23 843 971** | **37 898 217** | **41 197 391** |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 17 564 205 | 19 619 388 | 29 919 225 | 32 509 020 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 523 526 | 3 088 803 | 3 959 884 | 4 226 159 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 1 412 494 | 1 135 780 | 4 019 108 | 4 462 212 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | | 0 |
| 8 | **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)** | **394 992** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | 2.1. | Beruházások | 394 992 | | | 0 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | | | | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | | 0 |
| 13 | **3.** | **Finanszírozási kiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **21 895 217** | **23 843 971** | **37 898 217** | **41 197 391** |

**Mikófalvai Tündérkert Óvoda**
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | **B4** | **Működési bevételek** | **20 000** | **20 000** | **0** | **0** |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 |
| 16 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 30 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | **1.** | **Költségvetési bevételek összesen** | **20 000** | **20 000** | **0** | **0** |
| 32 | **2.** | **Finanszírozási bevételek** | **41 177 391** | **41 177 391** | **0** | **0** |
| 33 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | B816 | Központi, irányító szervi támogatás | 41 177 391 | 41 177 391 | 0 | 0 |
| 36 | **3.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 32 509 020 | 32 509 020 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 226 159 | 4 226 159 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 4 462 212 | 4 462 212 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | **3.** | **Finanszírozási kiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 15 | **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **41 197 391** | **41 197 391** | **0** | **0** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege**
Adatok forintban

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **B11** | **Önkormányzat működési támogatásai** | **65 900 372** | **74 549 234** | **83 313 814** | **73 588 158** |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 19 163 307 | 23 702 921 | 23 737 662 | 24 561 460 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 23 436 700 | 23 990 800 | 33 729 952 | 33 485 954 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 11 277 421 | 12 189 956 | 11 365 390 | 10 851 372 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1 141 576 | 2 768 140 | 7 854 155 | 2 419 380 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 269 992 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 8 017 478 | 8 488 690 | 3 586 571 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 593 890 | 1 138 727 | 770 084 | 0 |
| 10 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **39 964 143** | **34 431 571** | **31 829 550** | **31 850 000** |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről | | | | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről | | | | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | | | | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 39 964 143 | 34 431 571 | 31 829 550 | 31 850 000 |
| 16 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **9 191 676** | **390 047 666** | **9 391 235** | **0** |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel. | | | | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel. | | | | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | | | | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 9 191 676 | 390 047 666 | 9 391 235 | 0 |
| 22 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **7 769 457** | **9 338 737** | **13 802 458** | **13 520 000** |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | | | | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 2 816 257 | 3 108 627 | 2 620 556 | 3 000 000 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 4 469 762 | 5 919 942 | 10 549 803 | 10 000 000 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | | | | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | 20 000 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 483 438 | 310 168 | 632 099 | 500 000 |
| 29 | **B4** | **Működési bevételek** | **3 656 453** | **12 524 199** | **6 666 735** | **7 019 996** |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 138 900 | 4 025 850 | 1 323 630 | 1 500 000 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 3 210 500 | 7 545 790 | 746 569 | 999 996 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | | | 2 986 233 | 3 000 000 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 3 626 | 973 | 1 250 | 20 000 |
| 39 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 40 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 41 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | 11 528 | 210 783 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 303 427 | 940 058 | 1 398 270 | 1 500 000 |
| 43 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **2 540 000** | **0** | **0** | **0** |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 2 540 000 | | | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | | | | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | 0 |
| 49 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **474 420** | **361 570** | **0** | **0** |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | | | | 0 |
| 51 | B62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |
| 52 | B63 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 53 | B64 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | | 0 |
| 54 | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata | 474 420 | 361 570 | | 0 |
| 55 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 56 | B71 | Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről | | | | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 58 | B73 | Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 59 | B74 | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | | | | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | | | | 0 |
| 61 | 1. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 129 496 521 | 521 252 977 | 145 003 792 | 125 978 154 |
| 62 | B811 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | | | | 0 |
| 63 | B8111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 64 | B8112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 65 | B8113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 66 | B812 | Belföldi értékpapírok bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 71 | B813 | Maradvány igénybevétele | 25 687 438 | 4 239 224 | 11 656 189 | 10 733 912 |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 25 687 438 | 4 239 224 | 11 656 189 | 10 733 912 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 74 | B814-817 | Belföldi finanszírozás bevételei | 2 427 014 | 2 627 417 | 2 590 878 | 0 |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 2 427 014 | 2 627 417 | 2 590 878 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | | | | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | | | | 0 |
| 78 | B82 | Külföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 81 | B823 | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata | | | | 0 |
| 82 | B824 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | | | | 0 |
| 83 | B825 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata | | | | 0 |
| 84 | B83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata | | | | 0 |
| 85 | B84 | Váltóbevételek előirányzata | | | | 0 |
| 86 | 16. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.) | 28 114 452 | 6 866 641 | 14 247 067 | 10 733 912 |
| 87 | 17. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 157 610 973 | 528 119 618 | 159 250 859 | 136 712 066 |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kiadási jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 94 476 655 | 102 626 084 | 95 696 433 | 93 100 523 |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 44 401 637 | 43 590 694 | 47 759 558 | 49 274 928 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 112 283 | 5 391 596 | 5 795 453 | 4 797 504 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 37 764 831 | 43 652 629 | 35 793 722 | 37 359 749 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 689 000 | 1 250 000 | 905 000 | 1 000 000 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 5 508 904 | 8 741 165 | 5 442 700 | 668 342 |
| 8 | K513 | Tartalékok | | | | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | | | | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | | | | 0 |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai | 34 803 667 | 387 393 731 | 12 427 049 | 0 |
| 12 | K6 | Beruházások | 7 804 220 | | 349 010 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 26 994 190 | 387 360 862 | 12 078 039 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 5 257 | 32 869 | | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 129 280 322 | 490 019 815 | 108 123 482 | 93 100 523 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | | | | 0 |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai | | | | 0 |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | | | | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | | | | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai | 24 091 427 | 26 443 614 | 40 393 465 | 43 611 543 |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | | | | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 2 292 965 | 2 443 748 | 2 675 980 | 2 434 152 |
| 32 | K915 | Központi, irányító szervi támogatás | 21 798 462 | 23 999 866 | 37 717 485 | 41 177 391 |
| 33 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | | | | 0 |
| 34 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | | | | 0 |
| 35 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 37 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 38 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 39 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | | | | 0 |
| 40 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | 0 |
| 41 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | | | | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 42 | 9. | Váltókiadások | | | | 0 |
| 44 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.) | 24 091 427 | 26 443 614 | 40 393 465 | 43 611 543 |
| 45 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 153 371 749 | 516 463 429 | 148 516 947 | 136 712 066 |

Mikófalvai Tündérkert Óvoda

2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

## 3. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **B4** | **Működési bevételek** | **38** | **14 745** | **14 716** | **20 000** |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | | | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | | | | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 28 | 20 | 23 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 10 | 14 725 | 14 693 | 20 000 |
| 16 | **B12-16** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről | | | | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 21 | **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **B2** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 23 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 24 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel. | | | | 0 |
| 25 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 27 | **B5** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 29 | B52 | Ingatlanok értékesítése | | | | 0 |
| 30 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 31 | **B6** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 32 | **B7** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **1.** | **Költségvetési bevételek összesen** | **38** | **14 745** | **14 716** | **20 000** |
| 34 | **2.** | **Finanszírozási bevételek** | **21 897 235** | **24 001 922** | **37 890 181** | **41 177 391** |
| 35 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 98 773 | 2 056 | 172 696 | 0 |
| 36 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 37 | B816 | Központi, irányító szervi támogatás | 21 798 462 | 23 999 866 | 37 717 485 | 41 177 391 |
| 38 | **3.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)** | **21 897 273** | **24 016 667** | **37 904 897** | **41 197 391** |

## 4. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S.sz. | Kiadási jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **21 500 225** | **23 843 971** | **37 898 217** | **41 197 391** |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 17 564 205 | 19 619 388 | 29 919 225 | 32 509 020 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 523 526 | 3 088 803 | 3 959 884 | 4 226 159 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 1 412 494 | 1 135 780 | 4 019 108 | 4 462 212 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | | 0 |
| 8 | **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)** | **394 992** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | 2.1. | Beruházások | 394 992 | | | 0 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | | | | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | | 0 |
| 13 | **3.** | **Finanszírozási kiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **21 895 217** | **23 843 971** | **37 898 217** | **41 197 391** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**
Adatok forintban

**1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettségvállalás célja | Kötelezettség-vállalás éve | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | | | | | | | | 0 |
| 3 | 2 | | | | | | | | 0 |
| 4 | 3 | | | | | | | | 0 |
| 5 | 4 | | | | | | | | 0 |
| 6 | 5 | | | | | | | | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettségvállalás célja | Kötelezettség-vállalás éve | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | | | | | | | | 0 |
| 3 | 2 | | | | | | | | 0 |
| 4 | 3 | | | | | | | | 0 |
| 5 | 4 | | | | | | | | 0 |
| 6 | 5 | | | | | | | | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**3. Beruházási kiadások beruházásonként**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettségvállalás célja | Kötelezettség-vállalás éve | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | | | | | | | | 0 |
| 3 | 2 | | | | | | | | 0 |
| 4 | 3 | | | | | | | | 0 |
| 5 | 4 | | | | | | | | 0 |
| 6 | 5 | | | | | | | | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**4. Felújítási kiadások felújításonként**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettségvállalás célja | Kötelezettség-vállalás éve | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | | | | | | | | 0 |
| 3 | 2 | | | | | | | | 0 |
| 4 | 3 | | | | | | | | 0 |
| 5 | 4 | | | | | | | | 0 |
| 6 | 5 | | | | | | | | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettségvállalás célja | Kötelezettség-vállalás éve | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | | | | | | | | 0 |
| 3 | 2 | | | | | | | | 0 |
| 4 | 3 | | | | | | | | 0 |
| 5 | 4 | | | | | | | | 0 |
| 6 | 5 | | | | | | | | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen**

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Kötelezettség jogcíme | Kötelezettségek darabszáma | 2025. előtti kifizetés | 2025. évi tervezett kifizetés | 2026. évi tervezett kifizetés | 2027. évi tervezett kifizetés | 2027. után tervezett kifizetés | Összesen |
| 2 | 1 | Működési célú finanszírozási kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 2 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 3 | Beruházási kiadások beruházásonként | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 4 | Felújítási kiadások felújításonként | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 5 | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 6 | Összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Mikófalva Községi Önkormányzat
## Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Sor-szám** | **Bevételi jogcím** | **Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel** | **Kedvezmények tervezett összege** |
| 2 | 1 | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése | | |
| 3 | 2 | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése | | |
| 4 | 3 | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 5 | 4 | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 6 | 5 | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | 15 185 892 | 50 000 |
| 7 | 5.1. | -ebből: Építményadó | | |
| 8 | 5.2. | Telekadó | | |
| 9 | 5.3. | Magánszemélyek kommunális adója | 3 025 364 | |
| 10 | 5.4. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | |
| 11 | 5.5. | Idegenforgalmi adó épület után | | |
| 12 | 5.6. | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után | 12 160 528 | 0 |
| 13 | 6 | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 14 | 7 | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 15 | 8 | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 16 | 9 | Egyéb kedvezmény | | |
| 17 | 10 | Egyéb kölcsön elengedése | | |
| 18 | **11** | **Összesen:** | **15 185 892** | **50 000** |

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Előirányzat felhasználási terv - 2025. évre**
Adatok forintban

## 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **R.** | **Megnevezés** | **I.** | **II.** | **III.** | **IV.** | **V.** | **VI.** | **VII.** | **VIII.** | **IX.** | **X.** | **XI.** | **XII.** | **Összesen:** |
| 2 | B1 | Önkormányzatok működési támogatásai | 10 846 454 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 868 040 | 8 128 856 | 8 128 856 | 8 128 856 | 8 128 856 | 105 438 158 |
| 3 | B2 | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 6 760 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 760 000 | 0 | 0 | 0 | 13 520 000 |
| 5 | B4 | Működési bevételek | 623 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 583 333 | 7 039 996 |
| 6 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B8 | Finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 10 733 912 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 733 912 |
| 10 | **B** | **Bevételek összesen:** | **11 469 787** | **9 451 373** | **26 945 285** | **9 451 373** | **9 451 373** | **9 451 373** | **9 451 373** | **9 451 373** | **15 472 189** | **8 712 189** | **8 712 189** | **8 712 189** | **136 732 066** |

## 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **R.** | **Megnevezés** | **I.** | **II.** | **III.** | **IV.** | **V.** | **VI.** | **VII.** | **VIII.** | **IX.** | **X.** | **XI.** | **XII.** | **Összesen:** |
| 2 | K1 | Személyi juttatások | 8 850 864 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 718 284 | 6 476 274 | 6 476 274 | 6 476 274 | 6 476 274 | 81 783 948 |
| 3 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szha. | 1 016 591 | 739 356 | 739 356 | 739 356 | 739 356 | 739 356 | 739 356 | 739 356 | 707 895 | 707 895 | 707 895 | 707 895 | 9 023 663 |
| 4 | K3 | Dologi kiadások | 12 326 709 | 2 637 652 | 3 415 802 | 2 649 962 | 2 610 652 | 2 510 652 | 2 914 272 | 2 510 652 | 2 525 652 | 2 698 652 | 2 510 652 | 2 510 652 | 41 821 961 |
| 5 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 000 000 |
| 6 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 668 342 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 668 342 |
| 7 | K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K9 | Finanszírozási kiadások | 2 434 152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 434 152 |
| 11 | **K** | **Kiadások összesen:** | **26 296 658** | **10 095 292** | **10 873 442** | **10 107 602** | **10 068 292** | **9 968 292** | **10 371 912** | **9 968 292** | **9 709 821** | **9 882 821** | **9 694 821** | **9 694 821** | **136 732 066** |

## 3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **R.** | **Megnevezés** | **I.** | **II.** | **III.** | **IV.** | **V.** | **VI.** | **VII.** | **VIII.** | **IX.** | **X.** | **XI.** | **XII.** | **Összesen:** |
| 2 | **BK** | **Bevételek és kiadások havi egyenlege** | **-14 826 871** | **-643 919** | **16 071 843** | **-656 229** | **-616 919** | **-516 919** | **-920 539** | **-516 919** | **5 762 368** | **-1 170 632** | **-982 632** | **-982 632** | **0** |

## 4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **R.** | **Megnevezés** | **I.** | **II.** | **III.** | **IV.** | **V.** | **VI.** | **VII.** | **VIII.** | **IX.** | **X.** | **XI.** | **XII.** | **Összesen:** |
| 2 | **1** | **Nyitó pénzkészlet** | | **-14 826 871** | **-15 470 790** | **601 053** | **-55 176** | **-672 095** | **-1 189 014** | **-2 109 553** | **-2 626 472** | **3 135 896** | **1 965 264** | **982 632** | **0** |
| 3 | 2 | + bevételek | 11 469 787 | 9 451 373 | 26 945 285 | 9 451 373 | 9 451 373 | 9 451 373 | 9 451 373 | 9 451 373 | 15 472 189 | 8 712 189 | 8 712 189 | 8 712 189 | 136 732 066 |
| 4 | 3 | - kiadások | 26 296 658 | 10 095 292 | 10 873 442 | 10 107 602 | 10 068 292 | 9 968 292 | 10 371 912 | 9 968 292 | 9 709 821 | 9 882 821 | 9 694 821 | 9 694 821 | 136 732 066 |
| 5 | 4 | **Záró pénzkészlet** | **-14 826 871** | **-15 470 790** | **601 053** | **-55 176** | **-672 095** | **-1 189 014** | **-2 109 553** | **-2 626 472** | **3 135 896** | **1 965 264** | **982 632** | **0** | **0** |

*19. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

## Mikófalva Községi Önkormányzat
## 2025. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

| | A | B |
|---|---|---|
| **S.** | **Kormányzati funkciók megnevezése** | **Előirányzat** |
| | 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 15 253 908 Ft |
| | 011220 - Adó-, vám- és jövedéki igazgatás | 13 520 000 Ft |
| | 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek | 104 938 158 Ft |
| | 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 20 000 Ft |
| | 107051 - Szociális étkeztetés szociális konyhán | 3 000 000 Ft |
| | **Végösszeg** | **136 732 066 Ft** |

# Mikófalva Községi Önkormányzat
## 2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

| | A | B |
|---|---|---|
| **S.** | **Kormányzati funkciók megnevezése** | **Előirányzat** |
| | 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 32 984 893 Ft |
| | 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés | 25 586 Ft |
| | 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek | 3 102 494 Ft |
| | 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | 1 808 904 Ft |
| | 042180 - Állat-egészségügy | 220 000 Ft |
| | 064010 - Közvilágítás | 4 812 492 Ft |
| | 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 1 556 924 Ft |
| | 072111 - Háziorvosi alapellátás | 22 233 144 Ft |
| | 081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése | 468 534 Ft |
| | 082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 1 806 234 Ft |
| | 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 36 876 179 Ft |
| | 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | 4 159 922 Ft |
| | 096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 18 804 812 Ft |
| | 107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 6 871 948 Ft |
| | 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | 1 000 000 Ft |
| | **Végösszeg** | **136 732 066 Ft** |

*21. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

## Mikófalva Községi Önkormányzat
## Kimutatás 2025. évben céljelleggel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Sor-szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás célja** | **Támogatási igény** | **2025. évi előirányzat** |
| 2 | 1 | Szilvásvárad Község Önkormányzat | szociális társulás hozzájárulás | 668 342 | 668 342 |
| 3 | 2 | 0 | 0 | | |
| 4 | 3 | | | | |
| 5 | 4 | | | | |
| 6 | 5 | | | | |
| 7 | **6** | **Összesen:** | | **668 342** | **668 342** |

# Mikófalva Községi Önkormányzat
## 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

Adatok forintban

### 1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2026. évi | 2027. évi | 2028. évi |
| 2 | **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai** | **68 500 000** | **75 350 000** | **82 885 000** |
| 3 | **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **31 500 000** | **34 650 000** | **38 115 000** |
| 4 | **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **0** | **0** | **0** |
| 5 | **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)** | **14 680 000** | **16 148 000** | **17 762 800** |
| 6 | 4.1. | Vagyoni típusú adók előirányzata | 3 100 000 | 3 410 000 | 3 751 000 |
| 7 | 4.2. | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata | 11 000 000 | 12 100 000 | 13 310 000 |
| 8 | 4.3. | Fogyasztási adók előirányzata | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 4.4. | Gépjárműadók előirányzata | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 4.5. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata | 30 000 | 33 000 | 36 300 |
| 11 | 4.6. | Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata | 550 000 | 605 000 | 665 500 |
| 12 | **5.** | **Működési bevételek** | **0** | **0** | **0** |
| 13 | **6.** | **Felhalmozási bevételek** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** |
| 15 | **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)** | **114 680 000** | **126 148 000** | **138 762 800** |
| 17 | **10.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **42 500 000** | **46 750 000** | **51 425 000** |
| 18 | **11.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)** | **157 180 000** | **172 898 000** | **190 187 800** |

### 2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2026. évi | 2027. évi | 2028. évi |
| 2 | **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **114 680 000** | **126 148 000** | **138 762 800** |
| 3 | **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)** | **0** | **0** | **0** |
| 4 | 2.1. | Beruházások | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 2.2. | Felújítások | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 7 | **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **114 680 000** | **126 148 000** | **138 762 800** |
| 8 | **4.** | **CÉLTARTALÉK** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | **5.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** | **42 500 000** | **46 750 000** | **51 425 000** |
| 10 | **6.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)** | **157 180 000** | **172 898 000** | **190 187 800** |

*23. melléklet a(z) 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelethez*

**Mikófalva Községi Önkormányzat**
**Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról**

| | A | B | C | E |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Sor-szám** | **Szervezet neve** | **Engedélyezett létszám** | **Közfoglalkoztatottak létszáma** |
| 2 | a | Mikófalva Községi Önkormányzat | 14,00 fő | 0,00 fő |
| 3 | b | Mikófalvai Tündérkert Óvoda | 5,00 fő | 0,00 fő |
| 4 | | **Összesen:** | **19,00 fő** | **0,00 fő** |