



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzat**

**P O L G Á R M E S T E R E**

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715,  
e-mail: mogyorod@mogyorod.hu

Ügyiratszám: 6- 66 /2023./K.A.

Előterjesztés száma: 232.

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
a Képviselő-testület  
2023. szeptember 25. napján tartandó ülésére

**Tárgy: Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2023. évi féléves beszámolója**

Melléklet: 1. sz melléklet – Beruházások, felújítások  
2. számú melléklet – Bevételek és kiadások teljesítése 2023.06.30  
3. számú melléklet – Mérlegjelentés 2023.06.30

Előterjesztő: Paulovics Géza polgármester

Előterjesztést készítette: Szabó Zsuzsanna

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: 2023. 09. 04. (jegyző/helyettes tölti ki!)

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: Kántor Zsuzsanna mb. jegyző

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Király Attila pénzügyi ügyintéző Az előterjesztésben foglaltak alapján az önkormányzat gazdálkodása megfelelőnek mondható, különösen a jelenlegi egyre nehezedő pénzügyi környezetben.

Tárgyalja: PB

A Képviselő-testület ülése*1:			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
<b>Határozathozatal módja:</b>	<u>egyszerű</u> / minősített többség*		

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) **nem írják elő kötelező jelleggel az I. félév gazdálkodásáról történő beszámolási kötelezettséget.** Azonban a korábbi évekhez hasonlóan, idén is fontosnak tartjuk azt, hogy a Képviselő-testület tájékoztatva legyen Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának **2023. június 30-ai fordulónappal lezárt, 2023. I. féléves gazdálkodásáról.**

\* megfelelő szövegrész aláhúzendó

\*\* megfelelő szövegrész aláhúzendó

Az Adó és Pénzügyi Iroda a 2023. 06. havi időközi költségvetési jelentést és a 2023. II. negyedéves időközi mérlegjelentést a Magyar Államkincstárnak a KGR-K11 rendszerben megküldte az összes intézményére és az Önkormányzatra vonatkozóan. A 2023. I. félévi beszámoló tartalmazza a költségvetési előirányzatok alakulását, a tartalék felhasználását, valamint a pénzügyi teljesülések alakulását. A pénzügyi kihatással járó gazdasági műveletek teljesülését – a költségvetés szerkezetének megfelelően – az alábbi táblázatok tartalmazzák:

1. sz. tábla

**Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár**

*adatok forintban*

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	3 928 800	4 268 184	2 241 558	53%
2	Járadékok	537 717	537 717	276 768	51%
3	Dologi kiadások	10 292 246	11 465 223	4 141 292	36%
4	Beruházások	0	393 476	393 476	100%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>14 758 763</b>	<b>16 664 600</b>	<b>7 053 094</b>	<b>42%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	20 330	20 330	3 606	18%
8	Maradvány		1 905 837	1 905 837	100%
9	Önkormányzati támogatás	14 738 433	14 738 433	7 306 360	50%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>14 758 763</b>	<b>16 664 600</b>	<b>9 215 803</b>	<b>55%</b>

2. sz. tábla

**Mogyoródi Pillangós Óvoda**

*adatok forintban*

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	211 805 492	211 815 492	97 556 468	46%
2	Járadékok	31 512 104	32 107 104	14 874 663	46%
3	Dologi kiadások	60 470 038	81 016 050	40 132 477	50%
4	Beruházások	4 668 980	4 668 980	983 171	21%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>308 456 614</b>	<b>329 607 626</b>	<b>153 546 779</b>	<b>47%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	6 407 110	6 407 110	6 307 974	98%
8	Maradvány		21 151 012	21 151 012	100%
9	Önkormányzati támogatás	302 049 504	302 049 504	157 266 052	52%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>308 456 614</b>	<b>329 607 626</b>	<b>184 725 038</b>	<b>56%</b>

## 3. sz. tábla

## Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	145 077 200	149 343 781	87 093 590	58%
2	Járadékok	20 012 474	21 986 924	12 181 212	55%
3	Dologi kiadások	35 364 534	53 751 088	16 502 543	31%
4	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	233 140	233 141	233 141	100%
5	Beruházások	1 460 500	1 460 500	144 080	10%
6	<b>Kiadások összesen</b>	<b>202 147 848</b>	<b>226 775 434</b>	<b>116 154 566</b>	<b>51%</b>
7	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
8	Intézményi működési bevételek	5 781 100	5 781 100	2 627 415	45%
9	Felhalmozási bevételek			1 575	
10	Maradvány		29 072 586	29 072 586	100%
11	Önkormányzati támogatás	196 366 748	191 921 748	118 364 512	62%
12	Egyéb finanszírozás				
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>202 147 848</b>	<b>226 775 434</b>	<b>150 066 088</b>	<b>66%</b>

## 4. sz. tábla

## Mogyoródi Család- és Gyermejjóléti Szolgálat

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	38 631 188	38 631 188	18 183 450	47%
2	Járadékok	5 084 051	5 084 051	2 469 288	49%
3	Dologi kiadások	13 634 622	24 047 511	5 088 929	21%
4	Beruházások	250 000	250 000	0	0%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>57 599 861</b>	<b>68 012 750</b>	<b>25 741 667</b>	<b>38%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	1 944 106	1 944 106	1 497 951	77%
8	Maradvány		5 412 889	5 412 889	100%
9	Önkormányzati támogatás	55 655 755	60 655 755	29 337 478	48%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>57 599 861</b>	<b>68 012 750</b>	<b>36 248 318</b>	<b>53%</b>

5. sz. tábla

## Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	39 436 911	39 436 911	19 181 136	49%
2	Járadékok	5 294 644	5 294 644	2 643 100	50%
3	Dologi kiadások	33 729 555	38 591 355	8 878 468	23%
4	Beruházások	571 501	571 501	266 148	47%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>79 032 611</b>	<b>83 894 411</b>	<b>30 968 852</b>	<b>37%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	11 454 191	11 454 191	5 845 919	51%
8	Maradvány		4 861 800	4 861 800	100%
9	Önkormányzati támogatás	67 578 420	67 578 420	26 576 977	39%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>79 032 611</b>	<b>83 894 411</b>	<b>37 284 696</b>	<b>44%</b>

6. sz. tábla

## Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	65 836 364	68 352 864	34 459 281	50%
2	Járadékok	8 868 103	9 523 933	4 526 394	48%
3	Dologi kiadások	711 712 361	767 607 162	369 974 055	48%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 100 000	16 245 000	2 500 000	15%
5	Egyéb működési célú kiadások	74 474 702	102 502 339	50 525 939	49%
6	Tartalék	297 896 950	285 990 715		0%
7	Beruházások	408 303 575	440 220 392	29 929 892	7%
8	Felújítások	29 534 398	42 018 586	22 512 260	54%
9	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	41 406 250	24 843 750	60%
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 932 292	22 932 292	22 932 292	100%
11	Intézmények finanszírozása	636 388 860	636 943 860	338 851 379	53%
12	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 305 172 605</b>	<b>2 433 743 393</b>	<b>901 055 242</b>	<b>37%</b>
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	589 947 007	633 524 012	337 807 065	53%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	16 822 445	16 822 445	16 822 445	100%
15	Közhatalmi bevételek	600 000 000	600 000 000	355 378 786	59%
16	Működési bevételek	142 490 263	144 863 169	86 514 418	60%
17	Felhalmozási bevételek	43 874 015	43 874 015	0	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök			997 576	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	70 000 000	70 000 000	4 385 000	6%
20	Maradvány igénybevétele	842 038 875	924 659 752	924 659 752	100%
21	<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 305 172 605</b>	<b>2 433 743 393</b>	<b>1 726 565 042</b>	<b>71%</b>

7. sz. tábla

Összevont konszolidált beszámoló					adatok forintban
Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	504 715 955	511 848 420	258 715 483	51%
2	Járadékok	71 309 093	74 534 373	36 971 425	50%
3	Dologi kiadások	865 203 356	976 478 389	444 717 764	46%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 100 000	16 245 000	2 500 000	15%
5	Egyéb működési célú kiadások	74 707 842	102 735 480	50 729 080	49%
6	Tartalék	297 896 950	285 990 715		0%
7	Beruházások	415 254 556	447 564 849	31 716 767	7%
8	Felújítások	29 534 398	42 018 586	22 512 260	54%
9	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	41 406 250	24 843 750	60%
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 932 292	22 932 292	22 932 292	100%
12	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 330 779 442</b>	<b>2 521 754 354</b>	<b>895 638 821</b>	<b>36%</b>
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	589 947 007	633 524 012	337 807 065	53%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	16 822 445	16 822 445	16 822 445	100%
15	Közhatalmi bevételek	600 000 000	600 000 000	355 378 786	59%
16	Működési bevételek	168 097 100	170 470 006	102 797 283	60%
17	Felhalmozási bevételek	43 874 015	43 874 015	1 575	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök			997 576	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	70 000 000	70 000 000	4 385 000	6%
20	Maradvány igénybevétele	842 038 875	987 063 876	987 063 876	100%
21	<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 330 779 442</b>	<b>2 521 754 354</b>	<b>1 805 253 606</b>	<b>72%</b>

### 1. A feladatellátás általános értékelése

A Képviselő-testület *Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.22.) rendeletében 2 330 779 442 Ft-ban állapította meg* a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, mellyel az alaptevékenységek és önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani. A módosított előirányzat a 2023. I. féléves beszámoló alapján **2 521 754 354 Ft**.

A gazdálkodás általános értékelésénél elmondhatjuk, hogy a 2023. évre tervezett beruházási és felújítási kiadásokat az önkormányzat részben a korábbi évek maradványából, részben tárgyévi bevételeiből finanszírozza.

2023. évre ingatlanértékesítésből **43 874 015 Ft** saját forrást tervezett az önkormányzat, melynek megvalósulása a II. félévre várható.

## 2. Bevételi források és azok teljesítése

### 2.1. Működési bevételek

#### 2.1.1. Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

**Működési célú támogatások (normatív állami támogatások):** a tervezett bevételek 25,3 %-át adja. Az állami támogatások az első félévben 53 %-ban teljesedtek az egész éves tervezetthez képest, 337 807 065 Ft összegben.

**Közhatalmi bevételek:** ez a bevételi kategória jellemzően a helyi adóbevételeket jelentik, a tervezett bevételek 25,7 %-át teszi ki, amely 2023. 06. 30-ig 59 %-os teljesítést mutat, mely időarányos az éves tervezetthez képest.

Összességében elmondható, hogy az adóbevételek idén jobban teljesültek, az előző évi adatokhoz képest. A közhatalmi bevétel az összes bevétel 19,7 %-át teszi ki, a 2022. évi ugyanezen időszak 16 %-hoz képest. A táblázatból látható, hogy a telek- és építményadó épphogy lemarad az 50 %-tól, mely bevételi forrás jellemzően a második félévben tejesül nagyobb arányban. Az iparüzési adó viszont 18 %-al, míg a talajterhelési díj 46 %-al mutat többletbevételt a féléves elvárthoz képest. Azonban az I. féléves 59 %-os össz teljesítési adatok alapján többletbevételt előre jelezni még korai lenne, így az ellenőrzéseket idén is folytatják az Adócsoport munkatársai, annak függvényében, hogy ezt a Kormányzati intézkedések, illetve esetleges jövőbeni korlátozások lehetővé teszik.

A 2023. I. félévi adatok alapján a tervezett bevételhez viszonyítva adónemenként az alábbiak szerint teljesültek az adóbevételek:

8. sz. tábla

Adóbevételek teljesülése

adatok eFt-ban

Adóbevételek ezer Ft-ban	2 021			2 022			2 023		
	2021. évi terv	2021. évi tény	Egyenleg (tény-terv)	2022. évi terv	2022. évi tény	Egyenleg (tény-terv)	2023. évi terv	2023. I. félévi tény	Tény/terv %
Építményadó	110 000	146 479	36 479	130 000	156 572	26 572	180 000	80 550	45%
Telekadó	45 000	50 760	5 760	45 000	59 036	14 036	55 000	25 442	46%
IFO	4 000	1 453	-2 547	4 000	4 421	421	4 000	379	9%
IPA	225 000	210 254	-14 746	150 000	329 920	179 920	352 200	240 324	68%
Pótlék	2 000	3 604	1 604	2 000	-	-2 000	3 500	-	0%
Bírság	100	1 036	936	100	222	122	300	312	104%
Talajterhelés	3 000	4 664	1 664	2 000	5 237	3 237	5 000	4 781	96%
<b>Összesen:</b>	<b>389 100</b>	<b>418 250</b>	<b>29 150</b>	<b>333 100</b>	<b>555 408</b>	<b>222 308</b>	<b>600 000</b>	<b>351 788</b>	<b>59%</b>

**Az adóerőképesség (9. sz. táblázat)** 2020. adóévig folyamatos növekedést mutatott, majd a koronavírus világjárvány miatt a 2021. évi adóerőképesség összege jelentősen visszaesett, megközelítőleg a 2018. évi adóerőképesség szintjére. A 2022. és 2023. évi adóerőképesség összege az elmúlt évekhez képest kiemelkedő, mely a helyi vállalkozások pozitív fizetési moráljából és a bevételeik növekedéséből vezethető le. A 2023. évi adóerőképesség értéke 1/3-dal meghaladja az előző évi adóerőképesség szintjét.

9. sz. tábla Adóerőképeség

Leválogatás éve	Leválogatott adóalap összeg	Adóerő képesség összege
2016	112 414 323 320 Ft	157 380 053 Ft
2017	11 894 635 343 Ft	166 524 895 Ft
2018	13 835 888 491 Ft	193 702 439 Ft
2019	14 302 645 033 Ft	200 237 030 Ft
2020	15 953 173 759 Ft	223 344 433 Ft
2021	13 869 254 459 Ft	194 169 562 Ft
2022	18 391 630 652 Ft	257 482 829 Ft
2023	24 467 908 543 Ft	342 550 720 Ft

**Működési bevételek:** a tervezett bevételek 7,2 %-át teszik ki, jellemzően az infláció mértékével változtak. Ez tartalmazza a bérleti díjakat, tulajdonosi bevételeket, közvetített szolgáltatásokat. Teljesülése 60 %-os mértékű.

**Működésre átvett pénzeszközök:** 2023. 06. 30-áig teljesült összege 997 576 Ft volt. Ez az összeg a Madéfalvi testvérváros látogatás támogatás fel nem használt összege (101 000 Ft), a Turisztikai tevékenység támogatás 2022. évi (366 591 Ft) és 2023. évi (529 985 Ft) maradvány visszafizetése.

#### 2.1.2. Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár:

**Intézményi működési bevételek:** 18 %-ban teljesült, mely a könyvtári bevétel, illetve annak a fizetendő ÁFA összege.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. első félévben az éves keret 50 %-a került kiutalásra.

#### 2.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

**Intézményi működési bevételek:** 98 %-ban teljesült, mely az étkezési térítési díjakat, valamint bérleti díjakat és az ÁFA-át tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. első félévben az éves keret 52 %-a került kiutalásra.

#### 2.1.4. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

**Intézményi működési bevételek:** az eredeti előirányzathoz képest 45 %-ban teljesült, mely a továbbszámolt szolgáltatásokat és azok ÁFA-ját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. első félévben az éves keret 62 %-a került kiutalásra.

### 2.1.5. Mogyoródi Család- és Gyermejköltségi Szolgálat:

**Intézményi működési bevételek:** 77 %-ban teljesült, mely az szociális étkezési térítési díjakat, házi segítségnyújtás kiszámlázott díját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. első félévben az éves keret 48 %-a került kiutalásra.

### 2.1.6. Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde:

**Intézményi működési bevételek:** a féléves adatok 51 %-ban teljesültek, mely az étkezési díjak, valamint a gondozási díjak és azok ÁFA-ját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. első félévben az éves keret 39 %-a került kiutalásra.

## 2.2. Felhalmozási bevételek

**Felhalmozási célú támogatás (az összbevétel 0,7 %-át adja)** 100 %-ban teljesült, mely a BMVIS/130-1/2021 Vismaior 521662 ebr42 támogatásra igényelt összeg teljesülése.

**Felhalmozási bevételek:** az ingatlan értékesítésből tervezett bevétel 2023. I. félévében még nem teljesült.

**Felhalmozásra átvett pénzeszközök:** 6 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest, különféle felhalmozási célú bevételeket, mint például községfejlesztési hozzájárulások, településrendezési hozzájárulások bevételeit tartalmazza, a 55-51/2023 megállapodás 3114/2 hrsz és 55-117/2023 megállapodás 0313/112 hrsz alapján.

**Finanszírozási bevételek:** A finanszírozási bevételek előirányzat a maradvány összegét tartalmazza, melyek teljesítése 100 %-os a módosított előirányzathoz képest.

## 3. Kiadások alakulása

### 3.1. Működési kiadások

#### 3.1.1. Mogyoród Nagyközség Önkormányzata:

A **személyi kiadások** 51 %-ban, a **járadékok** 50 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig.

A **dologi kiadások** összességében 46 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az önkormányzatnál az összes kiadás 37 %-át teszik ki.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** 15 %-ban teljesült.

A **működési célú pénzeszköz átadások** az első félévben 49 %-ban valósultak meg, további kifizetések a II. félévben várhatóak.

A **tartalékok előirányzata** 2023.01.01. napján **297 896 950 Ft volt**, mely 2022.06.30. napján **285 990 715 Ft-ra módosult**. Az előirányzat az alábbiak szerint változott:



10. sz. tábla

adatok Ft-ban

Tartalék megnevezése	Eredeti ei.	Módosítás	Módosított ei. 2023.06.30.
TARTALÉK   Céltartalék - Környvéd Alap 2003. évi 89. Tv. 21/B §. "FELH"	42 536 337		42 536 337
TARTALÉK   Céltartalék - Peres ügyekre "MŰK"	13 091 047		13 091 047
Pályázati Önrész- egyéb fejlesztési célú pályázatok "FELH"	36 243 343	91 239 531	127 482 874
TARTALÉK   Céltartalék "FELH"	981 251		981 251
TARTALÉK   Céltartalék - szolgalmi jog bejegyzések kártalanítása "MŰK"	2 500 000		2 500 000
Bérintézkedések támogatása MŰK	0	43 577 005	43 577 005
TARTALÉK   Általános tartalék "MŰK"	202 544 972	- 146 722 771	55 822 201
ÖSSZESEN:	297 896 950	- 11 906 235	285 990 715

### 3.1.2. Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár:

A **személyi kiadások** 53 %-ban, a **járadékok** 51 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 30 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 36 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 70 %-át teszik ki.

### 3.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

A **személyi kiadások** 46 %-ban, a **járadékok** 46 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az óvodánál az összes kiadás 79 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 50 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az óvodánál az összes kiadás 20 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 21 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A beruházási kiadások az óvodánál az összes kiadás 2 %-át teszik ki.

### 3.1.4. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal:

A **személyi kiadások** 58 %-ban, a **járadékok** 55 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 82 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 31 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 17 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 10 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A beruházási kiadások a Hivatalnál az összes kiadás 1 %-át teszik ki.

### 3.1.5.: Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat:

A **személyi kiadások** 47 % -ban, a járulékok 49%-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 76 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 21 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 24 %-át teszik ki.

A **beruházások** 2023. június 30-ig nem teljesültek. A beruházási kiadások az összes kiadás 0,4 %-át teszik ki.

### 3.1.6.: Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde:

A **személyi kiadások** 49 % -ban, a **járulékok** 50 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 57 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 23 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 43 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 47 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A beruházási kiadások a bölcsődénél az összes kiadás 1 %-át teszik ki.

## 3.2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások részletes kimutatását az alábbi *13-17. sz. táblázat* tételesen tartalmazza, mely 2023. június 30-ig tartalmazza az adatokat az összes intézményre vonatkozóan.

11. sz. tábla

Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Alex Fém bútorkft	2023/BVSZ000002676, 2022. könyvvállvány Művház	393 476	106 239	499 715
<b>Összesen</b>			<b>393 476</b>	<b>106 239</b>	<b>499 715</b>

12. sz. tábla

Mogyoródi Pillangós Óvoda					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	IKEA Lakberendezési Kft	számla: A29100049/0013/00035, konyha, csoport fels	4 717	1 274	5 991
2	Duna-Desing Kft.	Számla: 2023/00095	35 480	9 580	45 060
3	ZAMFAM NEXT KFT	Számla: ZAMK125/2023	29 900	8 073	37 973
4	Vöröskő Kft.	Számla: S23623-000579	23 229	6 272	29 501
5	Duna-Desing Kft.	Számla: 2023/00293, butorlap, polcok Katica csoport	12 516	3 379	15 895
6	NOMIland Kft.	NO2023001747,Ágy és fektető tároló szekrény búkk	98 819	26 681	125 500
7	Lerner Csaba e.v.	kerti padok,kerti padok	125 197	33 803	159 000
8	Gasztronagyker Kft.	Számla: SZ_2023/004753, konyhai eszközök	30 053	8 114	38 167
9	Sulimax Butoripari Kft.	2023/A0076,Felhőpad megrendelés Gesztenyés tag	414 240	111 845	526 085
<b>Összesen</b>			<b>774 151</b>	<b>209 021</b>	<b>983 172</b>

13. sz. tábla

<b>Mogyoródi Polgármesteri Hivatal</b>					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	MICRON.HU KFT.	Számla: MIC1844	25 449	6 871	32 320
2	MICRON.HU KFT.	MIC2044,HDD WD REd merevlemez	88 000	23 760	111 760
<b>Összesen</b>			<b>113 449</b>	<b>30 631</b>	<b>144 080</b>

14. sz. tábla

<b>MOGYORÓDI NAPRAFORGÓ BÖLCSŐDE</b>					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	ZAMFAM NEXT KFT	vízlágyító beüzemelése	25 000	6 750	31 750
2	Kígyó Gyógyszertári Kft	lázmérő beszerz	13 527	3 652	17 179
3	Vida XL Europe B.V.	kerti bútor huzat ,gyerek piknikasztal	104 968	28 341	133 309
4	Balázs-Diák Kft.	Számla: 00545/23-V	56 780	15 331	72 111
5	Vöröskő Kft.	Vasaló és fűfeszöltség védett fal	9 290	2 508	11 798
<b>Összesen</b>			<b>209 565</b>	<b>56 583</b>	<b>266 148</b>

15. sz. tábla

<b>Mogyoród Nagyközség Önkormányzata</b>					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Völgzugoly Műhely Kft.	Mogyoród településrendezési eszk.egyszer.eljárás 0343/43-45,	1 500 000	405 000	1 905 000
2	Hyperion IOF Kft.	15-172/2021 sz.szerz. mogyoródi csata 1074 3Danimációs é dok	3 850 000	1 039 500	4 889 500
3	Völgzugoly Műhely Kft.	54/2023,Mogyoród településrendezési eszk.egyszer.eljárás 034	200 000	54 000	254 000
4	Iguvill Kft.	közvilágítás lámpatest felszerelés + anyagköltség Nefelejcs	85 927	23 200	109 127
5	MeVito Mérnökiroda Kft.	MVT-2023-5,Mogyoród Pisokmáj településrész csapadékvíz elvez	4 200 000	1 134 000	5 334 000
6	Kovács Károlyné	55-44/2023 szerződés szerinti kisajjítás	90 849	-	90 849
7	MeVito Mérnökiroda Kft.	Mogyoród Jégvirág utca, Borsó utca úttervezési munka	4 350 000	1 174 500	5 524 500
8	Tempo-Consulting Kft	65/2023, TOP PLUSZ-1.2.1-21-PTI-2022-00048, útmutató az infra	2 000 000	540 000	2 540 000
9	Pritamin Trend Kft.	0149591,Szent László kilátó kápolna felújítása	230 827	62 323	293 150
10	MeVito Mérnökiroda Kft.	MVT-2023-15,Mogyoród Pisokmáj településrész csapadékvíz elve	5 450 000	1 471 500	6 921 500
11	Vörösné Mészáros Tímea	4495 HRSZ adásvételi szerződés	1 500 000	-	1 500 000
12	Benner Klíma Kft.	POLAR Split klíma telepítés	275 600	74 412	350 012
13	Iguvill Kft.	GVLL-2023-61,J,Arany János utca 14. lámpatest létesítés	85 927	23 200	109 127
14	Iguvill Kft.	GVLL-2023-60,Jégvirág út 84 lámpatest létesítés	85 927	23 200	109 127
15	Inker-Car Kft.	műszaki ellenőri feladatok	240 000	64 800	304 800
16	Aquastop Kkt.	QSTP-2023-3,EBR_583637_Pályázat szakvélemény	300 000	81 000	381 000
17	Dynamic Út Szállítási Kft.	KD01230049,Mogyoród Vörösmarty utca/Jókai utca/Veresegyházi	8 547 704	-	8 547 704
18	Dynamic Út Szállítási Kft.	KD01230099 vég számla,Mogyoród Vörösmarty utca felújítása	3 205 388	-	3 205 388
19	Inker-Car Kft.	NKRRCR-2023-11,műszaki ellenőri feladatok Vörösmarty út felú	360 000	97 200	457 200
20	Dynamic Út Szállítási Kft.	KD01230081,Mogyoród Vörösmarty utca, Jókai utca, Veresegyház	8 547 704	-	8 547 704
21	Dynamic Út Szállítási Kft.	KD01230099 vég számla,Mogyoród Vörösmarty utca felújítása	1 068 463	-	1 068 463
<b>Összesen</b>			<b>46 174 316</b>	<b>6 267 836</b>	<b>52 442 152</b>

#### 4. Pénzállomány 2023.06.30-án (adatok Forintban)

Nyitó önkormányzati pénzkészlet 2023.01.01-én

1 054 740 414 Ft

Záró önkormányzati pénzkészlet 2023.06.30-án

1 012 167 803 Ft

## 5. Összegzés

Az Önkormányzat a tárgyidőszakban a kötelező és önként vállalt feladatait megfelelő színvonalon ellátta, intézményei működéséhez a feltételeket biztosította. Az önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek az első félévben 388 851 379 Ft összegű intézményi finanszírozást nyújtott.

Az Önkormányzat a beruházások egyik fedezeteként nettó 43 874 015 forint ingatlanértékesítést tervezett a beruházások önrészenek finanszírozására, ennek bevétele azonban csak a II. félévben várható.

A pénzkészlet a tárgyidőszak fordulónapján 1 054 740 414 Ft, ugyanakkor a költségvetési kiadások 18 %-át kitevő beruházási kiadások mindössze 7 %-on teljesültek, az 1 %-os hányaddal rendelkező felújítási kiadások teljesítése 54 %-os. Az előző év azonos időszakához hasonlítva az összes kiadás teljesítése 36 %-os, 2 %-kal több, mint egy évvel korábban. A bevételek teljesülése 62 %-ról, 72%-ra nőtt.

A kiadási és bevételi főösszegek alakulása:

Megnevezés	Előző év 2022.	Tárgyév 2023.
Költségvetési kiadások	1 449 430 091	847 892 779
Költségvetési bevételek	1 778 686 327	818 189 730
Költségvetési egyenleg	329 256 236	-29 703 049
Finanszírozási kiadások	617 860 185	386 627 421
Finanszírozási bevételek	1 275 665 518	1 325 915 255
Finanszírozási egyenleg	657 805 333	939 287 834

**Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az Önkormányzat 2023. I. félévi költségvetési gazdálkodása tárgyban készült tájékoztatóban foglaltak tudomásul vételére.**

### Határozati javaslat

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának I. féléves beszámolóját -29 703 049 Ft költségvetési és 939 287 834 Ft finanszírozási egyenleggel, valamint 7 800 137 883 Ft mérlegfőösszeggel, tudomásul veszi.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: polgármester

Mogyoród, 2023. szeptember 01.



## Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	9 485 905	25 173 905	5 550 000	19 623 905
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	312 012 973	321 008 871	17 907 603	303 101 268
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		447 454	447 454	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	86 804 697	93 590 162	6 024 835	87 565 327
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>408 303 575</b>	<b>440 220 392</b>	<b>29 929 892</b>	<b>410 290 500</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	23 255 431	34 221 346	22 269 260	11 952 086
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 278 967	7 797 240	243 000	7 554 240
<b>Felújítások (=202+...+205) (K7)</b>	<b>29 534 398</b>	<b>42 018 586</b>	<b>22 512 260</b>	<b>19 506 326</b>

## Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 000 000	1 000 000	113 449	886 551
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	150 000	150 000	0	150 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	310 500	310 500	30 631	279 869
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>1 460 500</b>	<b>1 460 500</b>	<b>144 080</b>	<b>1 316 420</b>

## Mogyoródi Pillangós Óvoda

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	180 000	180 000	0	180 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 496 362	3 496 362	774 151	2 722 211
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	992 618	992 618	209 020	783 598
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>4 668 980</b>	<b>4 668 980</b>	<b>983 171</b>	<b>3 685 809</b>

## Juhász Jácint Művelődési Ház

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)			0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		309 824	309 824	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		83 652	83 652	0
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>		<b>393 476</b>	<b>393 476</b>	<b>0</b>

## Mogyoródi Család- és Gyermejközléti Szolgálat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	78 740	78 740	0	78 740
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	118 110	118 110	0	118 110
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	53 150	53 150	0	53 150
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>

## Mogyoródi Napraforgó Bölcsöde

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	450 000	450 000	209 565	240 435
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	121 501	121 501	56 583	64 918
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>571 501</b>	<b>571 501</b>	<b>266 148</b>	<b>305 353</b>



K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	414 586 579	405 200 740	198 582 009	49%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	491 000	2 037 666	2 037 666	100%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 111 583	2 917 997	1 950 651	67%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 950 000	2 890 000	2 890 000	100%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	15 938 333	15 938 333	12 959 399	81%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	3 780 324	3 886 451	1 184 290	30%
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 037 000	1 037 000	0	0%
11	Lakhatási támogatások (K1111)	160 200	270 678	270 678	100%
12	Szociális támogatások (K1112)	120 000	120 000	0	0%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 982 700	11 932 607	10 599 451	89%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	442 157 719	446 231 472	230 474 144	52%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	35 105 756	35 105 756	15 507 738	44%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	19 686 000	22 307 828	10 277 857	46%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	7 766 480	8 203 364	2 455 744	30%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	62 558 236	65 616 948	28 241 339	43%
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>504 715 955</b>	<b>511 848 420</b>	<b>258 715 483</b>	<b>51%</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>71 309 093</b>	<b>74 534 373</b>	<b>36 971 425</b>	<b>50%</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	32 969 623	
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	947 000	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	794 517	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	2 260 285	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 598 997	5 597 868	2 532 911	45%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	30 735 559	36 139 434	18 828 842	52%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	36 334 556	41 737 302	21 361 753	51%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	9 335 597	9 950 712	3 528 220	35%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 165 280	1 168 394	607 678	52%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	10 500 877	11 119 106	4 135 898	37%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	70 926 336	78 050 045	29 839 676	38%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	9 054 034	17 832 474	10 456 360	59%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 579 750	3 965 936	1 068 216	27%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	83 560 120	99 848 455	41 364 252	41%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	90 253 833	91 040 854	43 333 712	48%
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 189 429	1 658 324	613 086	37%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	16 446 168	18 330 884	5 621 205	31%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	78 617 338	81 148 473	61 273 644	76%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	298 831 062	316 790 449	160 549 421	51%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	52 073 579	103 486 226	16 668 880	16%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	490	
49	<b>Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)</b>	<b>620 971 529</b>	<b>712 303 665</b>	<b>329 424 200</b>	<b>46%</b>
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	720 000	746 603	88 591	12%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 950 000	12 700 000	4 469 685	35%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	12 670 000	13 446 603	4 558 276	34%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	112 852 927	125 481 157	53 179 164	42%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	39 470 198	39 718 198	9 624 000	24%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	22 669 984	22 669 984	19 645 016	87%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	9 733 285	10 002 374	2 789 457	28%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	184 726 394	197 871 713	85 237 637	43%
64	<b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>	<b>865 203 356</b>	<b>976 478 389</b>	<b>444 717 764</b>	<b>46%</b>
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	16 100 000	16 245 000	2 500 000	15%
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	252 000	
121	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	2 248 000	
124	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)</b>	<b>16 100 000</b>	<b>16 245 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>15%</b>
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	1 339 515	1 323 411	99%
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	29 813 898	29 813 898	15 503 228	52%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	29 813 898	31 153 413	16 826 639	54%
132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (=133+...+142) (K504)	233 140	0	0	
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	2 000 000	2 253 641	1 470 729	65%
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	683 141	
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	787 588	

165	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=166) (K507)	6 327 374	7 159 996	6 327 374	88%
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	36 333 430	62 168 430	26 134 338	42%
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	3 875 000	
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	8 787 786	
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	13 471 552	
193	Tartalékok (K513)	297 896 950	285 990 715	0	0%
194	<b>Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)</b>	<b>372 604 792</b>	<b>388 726 195</b>	<b>50 759 080</b>	<b>13%</b>
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	9 485 905	25 173 905	5 550 000	22%
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	312 012 973	321 008 871	17 907 603	6%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 258 740	1 258 740	113 449	9%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	4 214 472	4 971 750	1 740 994	35%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	88 282 466	95 151 583	6 404 721	7%
205	<b>Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)</b>	<b>415 254 556</b>	<b>447 564 849</b>	<b>31 716 767</b>	<b>7%</b>
206	Ingatlanok felújítása (K71)	23 255 431	34 221 346	22 269 260	65%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 278 967	7 797 240	243 000	3%
210	<b>Felújítások (=206+...+209) (K7)</b>	<b>29 534 398</b>	<b>42 018 586</b>	<b>22 512 260</b>	<b>54%</b>
273	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)</b>	<b>2 274 722 150</b>	<b>2 457 415 812</b>	<b>847 892 779</b>	<b>35%</b>

K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	33 125 000	41 406 250	24 843 750	60%
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	33 125 000	41 406 250	24 843 750	60%
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	22 932 292	22 932 292	22 932 292	100%
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	636 388 860	636 943 860	338 851 379	53%
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	692 446 152	701 282 402	386 627 421	55%
38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)</b>	<b>692 446 152</b>	<b>701 282 402</b>	<b>386 627 421</b>	<b>55%</b>

B1-B7. Költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	200 146 105	206 785 465	107 528 437	52%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	180 511 850	202 189 378	105 138 482	52%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	47 890 470	57 753 469	32 237 726	56%
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	127 672 309	130 675 573	67 951 299	52%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	175 562 779	188 429 042	100 189 025	53%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	17 086 573	19 480 427	10 129 821	52%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	573 307 307	616 884 312	322 985 765	52%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	16 639 700	16 639 700	14 821 300	89%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	75 000	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	14 746 300	
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>589 947 007</b>	<b>633 524 012</b>	<b>337 807 065</b>	<b>53%</b>
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	16 822 445	16 822 445	16 822 445	100%
81	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)</b>	<b>16 822 445</b>	<b>16 822 445</b>	<b>16 822 445</b>	<b>100%</b>
108	Vagyon típusú adók (=109+...+114) (B34)	235 000 000	235 000 000	105 992 692	45%
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	80 550 348	
111	ebből: telekadó (B34)	0	0	25 442 344	
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	352 200 000	352 200 000	240 324 103	68%
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	240 324 103	



145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	4 000 000	4 000 000	379 280	9%
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	379 280	
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	356 200 000	356 200 000	240 703 383	68%
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	8 800 000	8 800 000	8 682 711	99%
175	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	311 738	
179	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	4 781 274	
182	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)</b>	<b>600 000 000</b>	<b>600 000 000</b>	<b>355 378 786</b>	<b>59%</b>
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	516 000	516 000	402 635	78%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	74 216 776	76 589 682	54 779 634	72%
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	20 359 840	
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	17 878 425	17 878 425	1 836 621	10%
196	Ellátási díjak (B405)	32 361 705	32 361 705	24 137 733	75%
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	42 903 964	42 903 964	19 874 488	46%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	20 000	20 000	0	0%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	20 000	20 000	0	0%
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	601 028	
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	200 230	200 230	1 165 144	582%
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	200 723	
219	<b>Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)</b>	<b>168 097 100</b>	<b>170 470 006</b>	<b>102 797 283</b>	<b>60%</b>
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	43 874 015	43 874 015	0	0%
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	1 575	
230	<b>Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)</b>	<b>43 874 015</b>	<b>43 874 015</b>	<b>1 575</b>	<b>0%</b>
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	997 576	
236	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0	997 576	
256	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>997 576</b>	
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	0	0	0	
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	70 000 000	70 000 000	4 385 000	6%
274	ebből: háztartások (B75)	0	0	1 646 000	
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0	2 739 000	
282	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)</b>	<b>70 000 000</b>	<b>70 000 000</b>	<b>4 385 000</b>	<b>6%</b>
283	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>1 488 740 567</b>	<b>1 534 690 478</b>	<b>818 189 730</b>	<b>53%</b>

B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	842 038 875	987 063 876	987 063 876	100%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	842 038 875	987 063 876	987 063 876	100%
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	636 388 860	636 943 860	338 851 379	53%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	1 478 427 735	1 624 007 736	1 325 915 255	82%
31	<b>Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>1 478 427 735</b>	<b>1 624 007 736</b>	<b>1 325 915 255</b>	<b>82%</b>



## 1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)	Változás
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	20 660 874	22 360 874	1 700 000
02	A/II/2 Szellemi termékek	2 640 634	6 490 634	3 850 000
04	<b>A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>23 301 508</b>	<b>28 851 508</b>	<b>5 550 000</b>
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 468 446 080	5 520 779 510	52 333 430
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	62 413 459	63 576 274	1 162 815
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	49 695 874	67 994 072	18 298 198
10	<b>A/III Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5)</b>	<b>5 580 555 413</b>	<b>5 652 349 856</b>	<b>71 794 443</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	7 341 000	7 341 000	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 341 000	4 341 000	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 000 000	3 000 000	0
22	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>7 341 000</b>	<b>7 341 000</b>	<b>0</b>
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	133 439 855	132 615 803	-824 052
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	133 439 855	132 615 803	-824 052
28	<b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>	<b>133 439 855</b>	<b>132 615 803</b>	<b>-824 052</b>
29	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>5 744 637 776</b>	<b>5 821 158 167</b>	<b>76 520 391</b>
30	B/II/1 Vásárolt készletek	644 421	830 628	186 207
35	<b>B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>	<b>644 421</b>	<b>830 628</b>	<b>186 207</b>
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	15 455 411	15 455 411	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	15 455 411	15 455 411	0
44	<b>B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>	<b>15 455 411</b>	<b>15 455 411</b>	<b>0</b>
45	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)</b>	<b>16 099 832</b>	<b>16 286 039</b>	<b>186 207</b>
51	C/II/1 Forintpénztár	840 854	1 803 564	962 710
54	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>840 854</b>	<b>1 803 564</b>	<b>962 710</b>
55	C/III/1 Kincstáron kívüli forintoszámlák	734 692 674	707 839 773	-26 852 901
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintoszámlák	319 125 035	302 442 615	-16 682 420
57	<b>C/III Forintoszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>1 053 817 709</b>	<b>1 010 282 388</b>	<b>-43 535 321</b>
58	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	81 851	81 851	0
60	<b>C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)</b>	<b>81 851</b>	<b>81 851</b>	<b>0</b>
61	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)</b>	<b>1 054 740 414</b>	<b>1 012 167 803</b>	<b>-42 572 611</b>
62	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0
64	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0
66	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	33 621 672	692 468 767	658 847 095
70	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	18 373 485	130 713 277	112 339 792
71	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10 777 313	550 530 788	539 753 475
72	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	4 470 874	11 224 702	6 753 828
73	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	4 501 160	6 516 349	2 015 189
74	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 495 236	4 291 257	1 796 021
75	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	625 948	433 005	-192 943
76	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	517 102	625 283	108 181
77	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	862 864	1 166 776	303 912

81	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
82	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10	28	18
83	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	6 371 666	6 371 666	0
85	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	6 371 666	6 371 666	0
86	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
89	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	0
92	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
93	<b>D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (&gt;=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)</b>	<b>10 245 040</b>	<b>10 245 040</b>	<b>0</b>
96	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	876 351	876 351	0
97	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	0	0
105	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	54 739 538	715 601 822	660 862 284
110	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	156 365 325	215 889 325	59 524 000
114	<b>D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra</b>	<b>2 158 099</b>	<b>1 822 622</b>	<b>-335 477</b>
115	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	153 837 221	213 696 698	59 859 477
116	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	370 005	370 005	0
146	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	156 365 325	215 889 325	59 524 000
147	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	15 573 011	16 772 731	1 199 720
149	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 239 891	1 288 167	48 276
151	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	5 492 899	6 582 958	1 090 059
152	<b>D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek</b>	<b>6 878 623</b>	<b>6 219 258</b>	<b>-659 365</b>
153	<b>D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések</b>	<b>1 961 598</b>	<b>2 682 348</b>	<b>720 750</b>
156	D/III/4 Forgatóke elszámolása	110 000	110 000	0
162	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	15 683 011	16 882 731	1 199 720
163	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>226 787 874</b>	<b>948 373 878</b>	<b>721 586 004</b>
165	<b>E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó</b>	<b>0</b>	<b>18 573 095</b>	<b>18 573 095</b>
166	E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	263 272	263 272	0
167	<b>E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó</b>	<b>-263 272</b>	<b>-263 272</b>	<b>0</b>
168	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	18 573 095	18 573 095
170	<b>E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó</b>	<b>0</b>	<b>-16 324 100</b>	<b>-16 324 100</b>
171	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>0</b>	<b>-16 324 100</b>	<b>-16 324 100</b>
175	E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	-727 100	-727 100
176	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)</b>	<b>0</b>	<b>-727 100</b>	<b>-727 100</b>
177	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>0</b>	<b>1 521 895</b>	<b>1 521 895</b>
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	516 364	630 101	113 737

181	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	516 364	630 101	113 737
182	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>7 042 782 260</b>	<b>7 800 137 883</b>	<b>757 355 623</b>
183	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 470 050 589	7 470 050 589	0
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	50 575 271	50 575 271	0
185	<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</b>	<b>61 149 938</b>	<b>61 149 938</b>	<b>0</b>
186	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 901 936 301	-1 732 469 705	169 466 596
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	169 466 596	852 198 160	682 731 564
189	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	5 849 306 093	6 701 504 253	852 198 160
190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	7 500	7 500
191	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 979 512	2 896 361	-83 151
193	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	145 000	85 000	-60 000
194	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	20 500	2 405 612	2 385 112
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	82 493	82 493	0
198	<b>H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra</b>	<b>143 806</b>	<b>143 806</b>	<b>0</b>
202	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9m)	0	16 562 500	16 562 500
203	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	16 562 500	16 562 500
216	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	3 371 311	22 183 272	18 811 961
217	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	87 500	0	-87 500
218	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	595 000	0	-595 000
219	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	32 902 452	0	-32 902 452
224	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	502 603	0	-502 603
229	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=>H/II/9a+...+H/II/9)	192 027 451	127 688 909	-64 338 542
230	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	169 095 159	127 688 909	-41 406 250
234	<b>H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére</b>	<b>22 932 292</b>	<b>0</b>	<b>-22 932 292</b>
240	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	226 115 006	127 688 909	-98 426 097
241	H/III/1 Kapott előlegek	73 608 972	109 278 194	35 669 222
242	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	50 000	0	-50 000
243	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	933 601	693 479	-240 122
247	<b>H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok</b>	<b>9 021 291</b>	<b>9 021 291</b>	<b>0</b>
250	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)</b>	<b>83 613 864</b>	<b>118 992 964</b>	<b>35 379 100</b>
251	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	313 100 181	268 865 145	-44 235 036
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50 607 501	0	-50 607 501
255	<b>J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek</b>	<b>829 768 485</b>	<b>829 768 485</b>	<b>0</b>
256	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>880 375 986</b>	<b>829 768 485</b>	<b>-50 607 501</b>
257	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>7 042 782 260</b>	<b>7 800 137 883</b>	<b>757 355 623</b>