



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: 6-70/2023./K.A.

Előterjesztés száma: 323.

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2023. december 18. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2023. évi III. negyedéves beszámolója

**Melléklet:** 1. sz melléklet – Beruházások, felújítások  
2. számú melléklet – Bevételek és kiadások teljesítése 2023.09.30  
3. számú melléklet – Mérlegjelentés 2023.09.30

**Előterjesztő:** Paulovics Géza polgármester

**Előterjesztést készítette:** dr. Szarvas Eleonóra Aliz jegyző, Szabó Zsuzsa – SZKKI Data Kft.

**Törvényességi ellenőrzésre érkezett:** 2023. 12. 04. (jegyző/helyettes tölti ki!)

**Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:** dr. Szarvas Eleonóra Aliz jegyző

**Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:** Kovács Anita pénzügyi és vagyongazdálkodási ügyintéző *dhvaxk 22*

**Tárgyalja:** PB

A Képviselő-testület ülése* <sup>1</sup> :			
- 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>	egyszerű / 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 a III. negyedév gazdálkodásról történő beszámolási kötelezettséget.** Azonban a korábbi évekhez hasonlóan, idén is fontosnak tartjuk azt, hogy a Képviselő-testület tájékoztatva legyen Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának **2023. szeptember 30-ai fordulónappal lezárt, 2023. III. negyedéves gazdálkodásáról.**

\* megfelelő szövegrész aláhúzendó

\*\* megfelelő szövegrész aláhúzendó

Az Adó és Pénzügyi Iroda a 2023. 09. havi időközi költségvetési jelentést és a 2023. III. negyedéves időközi mérleg jelentést a Magyar Államkincstárnak a KGR-K11 rendszerben megküldte az összes intézményre és az Önkormányzatra vonatkozóan. A 2023. III. negyedévi 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 2023.09.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	3 928 800	4 268 184	3 130 932	73%
2	Járulékok	537 717	537 717	392 364	73%
3	Dologi kiadások	10 292 246	11 465 223	6 040 256	53%
4	Beruházások	0	393 476	393 476	100%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>14 758 763</b>	<b>16 664 600</b>	<b>9 957 028</b>	<b>60%</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	10 690 360	73%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>14 758 763</b>	<b>16 664 600</b>	<b>12 599 803</b>	<b>76%</b>

2. sz. tábla

Mogyoródi Pillangós Óvoda					adatok forintban
Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	211 805 492	211 815 492	143 464 950	68%
2	Járulékok	31 512 104	32 107 104	21 676 333	68%
3	Dologi kiadások	60 470 038	81 016 050	51 510 402	64%
4	Beruházások	4 668 980	4 668 980	3 787 998	81%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>308 456 614</b>	<b>329 607 626</b>	<b>220 439 683</b>	<b>67%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	6 407 110	6 407 110	8 064 876	126%
8	Maradvány		21 151 012	21 151 012	100%
9	Önkormányzati támogatás	302 049 504	302 049 504	225 651 099	75%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>308 456 614</b>	<b>329 607 626</b>	<b>254 866 987</b>	<b>77%</b>

3. sz. tábla

## Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %- ban
1	Személyi juttatások	145 077 200	149 343 781	113 072 656	76%
2	Járadékok	20 012 474	21 986 924	16 106 592	73%
3	Dologi kiadások	35 364 534	53 751 088	21 188 395	39%
4	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	233 140	233 141	233 141	100%
5	Beruházások	1 460 500	1 460 500	165 670	11%
6	<b>Kiadások összesen</b>	<b>202 147 848</b>	<b>226 775 434</b>	<b>150 766 454</b>	<b>66%</b>
7	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
8	Intézményi működési bevételek	5 781 100	5 781 100	4 066 519	70%
9	Felhalmozási bevételek			1 575	
10	Maradvány		29 072 586	29 072 586	100%
11	Önkormányzati támogatás	196 366 748	191 921 748	148 745 850	78%
12	Egyéb finanszírozás				
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>202 147 848</b>	<b>226 775 434</b>	<b>181 886 530</b>	<b>80%</b>

4. sz. tábla

## Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %- ban
1	Személyi juttatások	38 631 188	41 391 223	27 740 698	67%
2	Járadékok	5 084 051	5 442 787	3 716 402	68%
3	Dologi kiadások	13 634 622	20 999 221	7 992 736	38%
4	Beruházások	250 000	250 000	0	0%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>57 599 861</b>	<b>68 083 231</b>	<b>39 449 836</b>	<b>58%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	1 944 106	2 014 587	2 171 669	108%
8	Maradvány		5 412 889	5 412 889	100%
9	Önkormányzati támogatás	55 655 755	60 655 755	40 496 413	67%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>57 599 861</b>	<b>68 083 231</b>	<b>48 080 971</b>	<b>71%</b>

5. sz. tábla

## Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %- ban
1	Személyi juttatások	39 436 911	39 436 911	28 371 088	72%
2	Járulékok	5 294 644	5 294 644	3 827 239	72%
3	Dologi kiadások	33 729 555	38 591 355	12 149 059	31%
4	Beruházások	571 501	571 501	287 838	50%
5	<b>Kiadások összesen</b>	<b>79 032 611</b>	<b>83 894 411</b>	<b>44 635 224</b>	<b>53%</b>
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
7	Intézményi működési bevételek	11 454 191	11 454 191	7 463 474	65%
8	Maradvány		4 861 800	4 861 800	100%
9	Önkormányzati támogatás	67 578 420	67 578 420	39 277 977	58%
10	Egyéb finanszírozás				
11	<b>Bevételek összesen</b>	<b>79 032 611</b>	<b>83 894 411</b>	<b>51 603 251</b>	<b>62%</b>

6. sz. tábla

## Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %- ban
1	Személyi juttatások	65 836 364	71 398 508	50 895 002	71%
2	Járulékok	8 868 103	9 808 170	6 469 678	66%
3	Dologi kiadások	711 712 361	774 529 525	501 692 731	65%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 100 000	17 245 000	3 250 184	19%
5	Egyéb működési célú kiadások	74 474 702	125 452 339	65 454 015	52%
6	Tartalék	297 896 950	340 739 039		0%
7	Beruházások	408 303 575	474 903 287	55 176 320	12%
8	Felújítások	29 534 398	155 422 812	30 076 278	19%
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	464 861 699	73%
12	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 305 172 605</b>	<b>2 670 781 082</b>	<b>1 225 651 949</b>	<b>46%</b>
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	589 947 007	650 125 722	496 682 367	76%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	16 822 445	93 887 645	16 822 445	18%
15	Közhatalmi bevételek	600 000 000	729 803 129	701 226 455	96%
16	Működési bevételek	142 490 263	150 371 074	111 985 616	74%
17	Felhalmozási bevételek	43 874 015	43 874 015	0	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök		8 059 745	8 059 745	100%
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	70 000 000	70 000 000	7 149 000	10%
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>2 670 781 082</b>	<b>2 266 585 380</b>	<b>85%</b>

7. sz. tábla

**Összevont konszolidált beszámoló**

adatok forintban

Ssz	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30	Teljesítés %- ban
1	Személyi juttatások	504 715 955	517 654 099	366 675 326	71%
2	Járulékok	71 309 093	75 177 346	52 188 608	69%
3	Dologi kiadások	865 203 356	980 352 462	600 573 579	61%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 100 000	17 245 000	3 250 184	19%
5	Egyéb működési célú kiadások	74 707 842	125 685 480	65 687 156	52%
6	Tartalék	297 896 950	340 739 039		0%
7	Beruházások	415 254 556	482 247 744	59 811 302	12%
8	Felújítások	29 534 398	155 422 812	30 076 278	19%
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>2 758 862 524</b>	<b>1 226 038 475</b>	<b>44%</b>
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	589 947 007	650 125 722	496 682 367	76%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	16 822 445	93 887 645	16 822 445	18%
15	Közhatalmi bevételek	600 000 000	729 803 129	701 226 455	96%
16	Működési bevételek	168 097 100	176 048 392	133 755 760	76%
17	Felhalmozási bevételek	43 874 015	43 874 015	1 575	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök	0	8 059 745	8 059 745	100%
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	70 000 000	70 000 000	7 149 000	10%
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>2 758 862 524</b>	<b>2 350 761 223</b>	<b>85%</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. III. negyedéves beszámoló alapján 2 758 862 524 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 IV. negyedévre 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 25,6 %-át adja. Az állami támogatások a III. negyedévben 76 %-ban teljesedtek az egész éves tervezetthez képest, 496 682 367 Ft összegben.

**Közhatalmi bevételek:** ez a bevételi kategória jellemzően a helyi adóbevételeket jelentik, a tervezett bevételek 26 %-át teszi ki, amely 2023. 09. 30-ig 96 %-os teljesítést mutat, ez az időarányoshoz képest jobb teljesítmény.

Összességében elmondható, hogy az adóbevételek idén jobban teljesültek, az előző évi adatokhoz képest. A közhatalmi bevétel az összes bevétel 30,9 %-át teszi ki, a 2022. évi ugyanezen időszak 16 %-hoz képest. A táblázatból látható, hogy a telekadó 87 %-ban, az építményadó pedig 88 %-ban teljesültek. Az iparüzési adó 137 %-ban, míg a talajterhelési díj 108 %-ban, az egyéb adóbevételek pedig átlagban szintén 108 %-ban teljesültek. Összességében 117 %-os az adóbevételek teljesülése, mely jóval túlmutat a III. negyedéves elvárthoz képest.

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

8. sz. tábla

Adóbevételek teljesülése

Adóbevételek ezer Ft-ban	2 021			2 022			2 023			Tény/terv %
	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	2023.III. negyedévi tény	
Építményadó	110 000	146 479	36 479	130 000	156 572	26 572	180 000	80 550	158 885	88%
Telekadó	45 000	50 760	5 760	45 000	59 036	14 036	55 000	25 442	47 962	87%
IFO	4 000	1 453	-2 547	4 000	4 421	421	4 000	379	3 576	89%
IPA	225 000	210 254	-14 746	150 000	329 920	179 920	352 200	240 324	481 142	137%
Pótlék	2 000	3 604	1 604	2 000	-	-2 000	3 500	-	3 945	113%
Bírság	100	1 036	936	100	222	122	300	312	312	104%
Talajterhelés	3 000	4 664	1 664	2 000	5 237	3 237	5 000	4 781	5 404	108%
<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>701 226</b>	<b>117%</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

### Adóerőképesség

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 6,2 %-át teszik ki, jellemzően az infláció mértékével változtak. Ez tartalmazza a bérleti díjakat, tulajdonosi bevételeket, közvetített szolgáltatásokat. Teljesülése 74 %-os mértékű.

**Működésre átvett pénzeszközök:** 2023. 09. 30-áig teljesült összege 8 059 745 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), a 2023. évi (529 985 Ft) maradvány visszafizetése és a Turisztikai Kft végelszámolásából adódó pénzeszköz visszautalása (7 073 169 Ft).

#### 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. III. negyedévben az éves keret 73 %-a került kiutalásra.

#### 2.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

**Intézményi működési bevételek:** 126 %-ban teljesült, mely az étkezési térítési díjakat, valamint bérleti díjakat és az ÁFA-át tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. III. negyedévben az éves keret 75 %-a került kiutalásra.

#### 2.1.4. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal:

**Intézményi működési bevételek:** az eredeti előirányzathoz képest 70 %-ban teljesült, mely a továbbszámlázott szolgáltatásokat és azok ÁFA-ját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. III. negyedévben az éves keret 78 %-a került kiutalásra.

### **2.1.5. Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat:**

**Intézményi működési bevételek:** 108 %-ban teljesült, mely az szociális étkezési térítési díjakat, házi segítségnyújtás kiszámlázott díját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. III. negyedévben az éves keret 67 %-a került kiutalásra.

### **2.1.6. Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde:**

**Intézményi működési bevételek:** 65 %-ban teljesültek, mely az étkezési díjak, valamint a gondozási díjak és azok ÁFA-ját tartalmazza.

**Önkormányzati támogatás:** 2023. III. negyedévben az éves keret 58 %-a került kiutalásra.

## **2.2. Felhalmozási bevételek**

**Felhalmozási célú támogatás (az összbevétel 0,7 %-át adja).** Az eredeti előirányzathoz képest 100 %-ban teljesült, mely a BMVIS/130-1/2021 Vismaior 521662 ebr42 támogatásra igényelt összeg teljesülése. A módosított előirányzathoz képest 18 %-os a teljesítés, mely a BMVIS/16/2023 Vismaior 583637 és a Top Plusz-1.2.1-21-PT1-2022-00080 számú támogatások, utólagos finanszírozású bevételeinek előirányzása miatt alakult.

**Felhalmozási bevételek:** az ingatlan értékesítésből tervezett bevétel 2023. III. negyedévben még nem teljesült.

**Felhalmozásra átvett pénzeszközök:** 10,2 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest, különféle felhalmozási célú bevételeket, mint például községfejlesztési hozzájárulások, településrendezési hozzájárulások bevételeit tartalmazza, az 55-51/2023 megállapodás 3114/2 hrsz, az 55-117/2023 megállapodás 0313/112 hrsz alapján és az 55-162/2023 megállapodás 2134 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 71 %-ban, a járulékok 69 %-ban realizálódtak 2023. szeptember 30-ig.

A dologi kiadások összességében 61 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A dologi kiadások az önkormányzatnál az összes kiadás 37 %-át teszik ki.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 19 %-ban teljesült.



A működési célú pénzeszköz átadások a III. negyedévben 52 %-ban valósultak meg, további kifizetések a IV. negyedévben várhatóak.

A tartalékok előirányzata 2023.01.01. napján 297 896 950 Ft volt, mely 2023.09.30. napján 340 739 039 Ft-ra módosult. Az előirányzat az alábbiak szerint változott:

10. sz. tábla

Tartalék megnevezése	Eredeti ei.	Módosítás	adatok Ft-ban
			Módosított ei. 2023.09.30.
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	67 598 246	103 841 589
TARTALÉK   Céltartalék "FELH"	981 252		981 252
TARTALÉK   Céltartalék - szolgalmi jog bejegyzések kártalanítása "MŰK"	2 500 000		2 500 000
TARTALÉK   Céltartalék beruházási alap	0	43 904 397	43 904 397
TARTALÉK   Általános tartalék "MŰK"	202 544 972	- 68 660 555	133 884 417
ÖSSZESEN:	297 896 951	42 842 088	340 739 039

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

A személyi kiadások 73 %-ban, a járulékok 73 %-ban realizálódtak 2023. szeptember 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 30 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 53 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 70 %-át teszik ki.

### 3.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

A személyi kiadások 68 %-ban, a járulékok 68 %-ban realizálódtak 2023. szeptember 30-ig. A személyi kiadások az óvodánál az összes kiadás 79 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 64 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A dologi kiadások az óvodánál az összes kiadás 20 %-át teszik ki.

A beruházások összességében 81 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A beruházási kiadások az óvodánál az összes kiadás 2 %-át teszik ki.

### 3.1.4. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal:

A személyi kiadások 76 %-ban, a járulékok 73 %-ban realizálódtak 2023. szeptember 30-ig. A személyi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 82 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 39 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A dologi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 17 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 11 %-ban teljesültek 2023. szeptember 30-ig. A beruházási kiadások a Hivatalnál az összes kiadás 1 %-át teszik ki.

### 3.1.5.: **Mogyoródi Család- és Gyermejjóléti Szolgálat:**

A **személyi kiadások** 67 % -ban, a járulékok 68%-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 76 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 38 %-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** 72 % -ban, a **járulékok** 72 %-ban realizálódtak 2023. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 57 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 31 %-ban teljesültek 2023. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 43 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 50 %-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 *11-15. sz. táblázat* tételesen tartalmazza, mely 2023. szeptember 30-ig tartalmazza az adatokat az összes intézményre vonatkozóan.

11. sz. tábla

#### **Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár**

<b>Sorszám</b>	<b>Szállító megnevezése</b>	<b>Beruházás tárgya</b>	<b>Nettó</b>	<b>Áfa</b>	<b>Bruttó</b>
1	Alex Fém bútort Kft	2023/BVSZ000002676, 2022. könyvvállvány Művház	309 824	83 652	393 476
<b>Összesen</b>			<b>309 824</b>	<b>83 652</b>	<b>393 476</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 felszerelés	4 717	1 273	5 990
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
6	Duna-Desing Kft.	Számla: 2023/00293, butorlap, polcok Katica csoport	12 516	3 379	15 895
7	NOMIland Kft.	NO2023001747,Ágy és fektető tároló szekrény bükk Katica csop	98 819	26 681	125 500
8	Lerner Csaba e.v.	kerti padok,kerti padok	125 197	33 803	159 000
9	Gasztronagyker Kft.	Számla: SZ_2023/004753, konyhai eszközök	30 053	8 114	38 167
10	Sulimax Butoripari Kft.	2023/A0076,Felhőpad megrendelés Gesztenyész tagóvoda	414 240	111 845	526 085
11	Pesti Klíma Kft.	SZ2023001348,Klíma berendezés+szerelés 4 db pillangós óvoda,	2 094 488	565 512	2 660 000
12	Duna-Desing Kft.	2023/00493, GEsztenyész öltözőszekrény falvédő (újaknak)	60 009	16 203	76 212
13	Duna-Desing Kft.	Számla: 2023/00529 bútorlapból polc,gesztenyész öltöző	54 028	14 587	68 615
<b>Összesen</b>			<b>2 982 676</b>	<b>805 322</b>	<b>3 787 998</b>

## 13. sz. tábla

**Mogyoródi Polgármesteri Hivatal**

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
3	VERENA 03 KFT	Igazgatás, központi akkumulátor csere	17 000	4 590	21 590
<b>Összesen</b>			<b>130 449</b>	<b>35 221</b>	<b>165 670</b>

## 14. sz. tábla

**MOGYORÓDI NAPRAFORGÓ BÖLCSŐDE**

Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	ZAMFAM NEXT KFT	ZAMK019/2023, 2023.január vízlágyító beüzemelése	25 000	6 750	31 750
2	Kígyó Gyógyszertári Kft	Számla: A10100285/0727/00001, 2023. február lázmérő beszerz	13 527	3 652	17 179
3	Vida XL Europe B.V.	kerti bútor huzat ,gyerek piknikasztal paddal és napernyővel	104 968	28 342	133 310
4	Balázs-Diák Kft.	Számla: 00545/23-V	56 780	15 331	72 111
6	Vöröskő Kft.	Számla: S23611-003383, Vasaló és fűfeszöltség védett fali d	9 290	2 508	11 798
7	Nyí1-Bau Group Kft.	NY1B-2023-304, Napvitorla	17 079	4 611	21 690
<b>Összesen</b>			<b>226 644</b>	<b>61 194</b>	<b>287 838</b>

15. sz. tábla

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata					
Sorszám	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Völgyzugoly 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	Völgyzugoly Műhely Kft.	54/2023,Mogyoród településrendezési eszk.egyszer.eljárás 034	200 000	54 000	254 000
4	42BIT Productions Kft.	015/2023,HUNG-2022 pályázat, Értékek nyomában Mogyoródon	2 738 000	739 260	3 477 260
6	Völgyzugoly Műhely Kft.	128/2023,Településrendezési feladatok tervezése 15-92/2021 s	300 000	81 000	381 000
7	Völgyzugoly Műhely Kft.	127/2023,Mogyoród településrendezési eszk.egyszer.eljárás 03	100 000	27 000	127 000
8	Iguvill Kft.	közvilágítás lámpatest felszerelés + anyagköltség Nefelejcs	85 927	23 200	109 127
9	MeVito Mérnökiroda Kft.	MVT-2023-5,Mogyoród Pisokmáj településrész csapadékvíz elvez	4 200 000	1 134 000	5 334 000
10	Kovács Károlyné	55-44/2023 szerződés szerinti kisajátítás	90 849	0	90 849
11	MeVito Mérnökiroda Kft.	Mogyoród Jégvirág utca, Borsó utca úttervezési munka	4 350 000	1 174 500	5 524 500
12	Tempo-Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft	65/2023, TOP PLUSZ-1.2.1-21-PTI-2022-00048, útmutató az infra	2 000 000	540 000	2 540 000
13	Pritamin Trend Kft.	0149591,Szent László kilátó kápolna felújítása	230 827	62 323	293 150
14	MeVito Mérnökiroda Kft.	MVT-2023-15,Mogyoród Pisokmáj településrész csapadékvíz elve	5 450 000	1 471 500	6 921 500
15	Vörösné Mészáros Tímea	4495 HRSZ adásvételi szerződés	1 500 000	0	1 500 000
16	Mogyoród Nonprofit Kft	2023/00363,Mogyoród Vectra -Line előtti 40 méter árok kialak	120 000	32 400	152 400
17	Elmű Hálózati Kft.	Szent László emlékhely elektromos hálózat bővítés Rózsa utca	362 700	97 929	460 629
18	J-Vill Group Kft.	Számla: 2023-27, Mogyoród Rózsa utca 2-4 Szent László látoga	55 118	14 882	70 000
19	Geoszolg Mélyépítésiipari és Vállalkozói Kft	OV303-GE-2023-61,55-157/2023 EKRO00991102023 Kilátó Út építé	12 216 550	3 298 469	15 515 019
20	Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft.	2023/00484,HÉV buszforduló támfal kialakítása zsebese támfale	443 402	119 718	563 120
21	Útmester-Hano Kft	HANO-2023-8,55-197/2023 Berektető utca mart aszfalt terítés	3 543 307	956 693	4 500 000
22	Benner Klíma Kft.	POLAR Split klíma telepítés	275 600	74 412	350 012
23	Iguvill Kft.	GVL-2023-61,J,Arany János utca 14. lámpatest létesítés	85 927	23 200	109 127
24	Iguvill Kft.	GVL-2023-60,Jégvirág út 84 lámpatest létesítés	85 927	23 200	109 127
<b>Összesen</b>			<b>43 784 134</b>	<b>11 392 186</b>	<b>55 176 320</b>

**4. Pénzállomány 2023.09.30-án (adatok Forintban)**

<b>Nyitó önkormányzati pénzkészlet 2023.01.01-én</b>	<b>1 054 740 414 Ft</b>
<b>Záró önkormányzati pénzkészlet 2023.09.30-án</b>	<b>1 163 193 656 Ft</b>

**5. Összegzés**

Az Önkormányzat a tárgyidőszakban a kötelező és önként vállalat feladatait megfelelő színvonalon ellátta, intézményei működéséhez a feltételeket biztosította. Az önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek a III. negyedévben 464 861 699 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 IV. negyedévben várható.

Adó és működési bevételei túlteljesítése miatt 139 690 975 Ft-ot helyezett általános tartalékba, melyből a beruházási alapba került 85 670 065 Ft. A beruházási alapból a Képviselő-testület határozatai alapján 41 765 668 Ft került a felújításokra átcsoportosításra.

A pénzkészlet a tárgyidőszak fordulónapján 1 054 740 414 Ft, ugyanakkor a költségvetési kiadások 18 %-át kitevő beruházási kiadások mindössze 12 %-on teljesültek, az 1 %-os hányaddal rendelkező felújítási kiadások teljesítése 19 %-os. Az összes kiadás teljesítése 45 %-os, az összes bevételek teljesülése 85%.

A kiadási és bevételi főösszegek alakulása:

16. sz. tábla

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2022.	Tárgyév 2023.
Költségvetési kiadások	1 449 430 091	1 178 262 433
Költségvetési bevételek	1 778 686 327	1 363 697 347
Költségvetési egyenleg	329 256 236	185 434 914
Finanszírozási kiadások	617 860 185	512 637 741
Finanszírozási bevételek	1 275 665 518	1 451 925 575
Finanszírozási egyenleg	657 805 333	939 287 834

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

---

**Határozati javaslat**

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának III. negyedéves beszámolóját 185 434 914 Ft költségvetési és 939 287 834 Ft finanszírozási egyenleggel, valamint 7 458 876 598 Ft mérlegfőösszeggel, tudomásul veszi.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: polgármester

Mogyoród, 2023. november 30.

  
Paulovics Géza  
polgármester



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	9 485 905	34 033 905	8 688 000	25 345 905
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	312 012 973	339 458 237	34 648 680	304 809 557
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	100 963 691	11 392 186	89 571 505
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>408 303 575</b>	<b>474 903 287</b>	<b>55 176 320</b>	<b>419 726 967</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	23 255 431	122 380 166	28 225 180	94 154 986
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 278 967	33 042 646	1 851 098	31 191 548
<b>Felújítások (=202+...+205) (K7)</b>	<b>29 534 398</b>	<b>155 422 812</b>	<b>30 076 278</b>	<b>125 346 534</b>

**Mogyoródi Polgármesteri Hivatal**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
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	17 000	133 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	310 500	310 500	35 221	275 279
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>1 460 500</b>	<b>1 460 500</b>	<b>165 670</b>	<b>1 294 830</b>

**Mogyoródi Pillangós Óvoda**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
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	2 982 676	513 686
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	992 618	992 618	805 322	187 296
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>4 668 980</b>	<b>4 668 980</b>	<b>3 787 998</b>	<b>880 982</b>

**Juhász Jácint Művelődési Ház**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
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 Gyermekejélési Szolgálat**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
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 Bölcsőde**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesült (09.30-ig)
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	450 000	450 000	226 644	223 356
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	121 501	121 501	61 194	60 307
<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>571 501</b>	<b>571 501</b>	<b>287 838</b>	<b>283 663</b>



K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	414 586 579	399 567 471	280 534 896	70%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	491 000	2 196 958	2 196 958	100%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 111 583	5 602 997	4 778 741	85%
05	Végkielégítés (K1105)	0	2 480 000	2 480 000	100%
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	13 071 783	82%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	3 780 324	3 886 451	1 779 697	46%
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	14 994 152	14 769 810	99%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	442 157 719	448 984 040	322 772 563	72%
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	35 105 756	37 292 194	22 371 168	60%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	19 686 000	22 307 828	16 337 887	73%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	7 766 480	9 070 037	5 193 708	57%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	62 558 236	68 670 059	43 902 763	64%
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>504 715 955</b>	<b>517 654 099</b>	<b>366 675 326</b>	<b>71%</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>71 309 093</b>	<b>75 177 346</b>	<b>52 188 608</b>	<b>69%</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	46 399 515	
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	1 837 000	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	1 674 950	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	2 277 143	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 598 997	5 598 997	3 282 226	59%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	30 735 559	36 533 135	22 999 884	63%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	36 334 556	42 132 132	26 282 110	62%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	9 335 597	9 961 939	5 107 790	51%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 165 280	1 231 394	811 873	66%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	10 500 877	11 193 333	5 919 663	53%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	70 926 336	78 010 249	37 911 685	49%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	9 054 034	17 887 165	12 790 841	72%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 579 750	3 977 956	1 709 862	43%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	83 560 120	99 875 370	52 412 388	52%
40	Vásárolt ételmezés (K332)	90 253 833	91 040 854	59 321 488	65%
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 189 429	2 110 510	1 716 559	81%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	16 446 168	18 330 884	7 892 632	43%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	78 617 338	84 756 804	76 082 698	90%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	298 831 062	317 999 994	224 687 998	71%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	52 073 579	99 962 344	32 100 575	32%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	4 576	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	620 971 529	714 076 760	454 214 338	64%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	720 000	746 603	119 712	16%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 950 000	12 700 000	5 069 685	40%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	12 670 000	13 446 603	5 189 397	39%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	112 852 927	127 113 078	71 611 604	56%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	39 470 198	39 718 198	11 534 000	29%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	22 669 984	22 669 984	19 646 270	87%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	9 733 285	10 002 374	3 689 537	37%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	184 726 394	199 503 634	106 481 411	53%
64	<b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>	<b>865 203 356</b>	<b>980 352 462</b>	<b>598 086 919</b>	<b>61%</b>
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	16 100 000	17 245 000	3 250 184	19%
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	402 000	
121	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	2 848 184	
124	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)</b>	<b>16 100 000</b>	<b>17 245 000</b>	<b>3 250 184</b>	<b>19%</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	22 658 564	76%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	29 813 898	31 153 413	23 981 975	77%
132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=133+...+142) (K504)	233 140	0	0	
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	2 000 000	2 253 641	1 943 469	86%
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	683 141	
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	1 260 328	

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	85 118 430	33 434 338	39%
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	3 875 000	
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	15 587 786	
186	ebből: háztartások (K512)	0	0	500 000	
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	13 471 552	
193	Tartalékok (K513)	297 896 950	340 739 039	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>466 424 519</b>	<b>65 687 156</b>	<b>14%</b>
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	9 485 905	34 033 906	8 688 000	26%
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	312 012 973	339 458 237	34 648 680	10%
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	3 983 598	80%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	88 282 466	102 525 111	12 377 575	12%
205	<b>Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)</b>	<b>415 254 556</b>	<b>482 247 744</b>	<b>59 811 302</b>	<b>12%</b>
206	Ingatlanok felújítása (K71)	23 255 431	122 380 166	28 225 180	23%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 278 967	33 042 646	1 851 098	6%
210	<b>Felújítások (=206+...+209) (K7)</b>	<b>29 534 398</b>	<b>155 422 812</b>	<b>30 076 278</b>	<b>19%</b>
273	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)</b>	<b>2 274 722 150</b>	<b>2 694 523 982</b>	<b>1 175 775 773</b>	<b>44%</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	464 861 699	73%
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	692 446 152	701 282 402	512 637 741	73%
38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)</b>	<b>692 446 152</b>	<b>701 282 402</b>	<b>512 637 741</b>	<b>73%</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	157 156 951	76%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	180 511 850	215 414 679	160 348 280	74%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	47 890 470	63 372 108	50 247 226	79%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	127 672 309	128 433 343	98 179 287	76%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	175 562 779	191 805 451	148 426 513	77%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	17 086 573	19 480 427	14 805 123	76%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	573 307 307	633 486 022	480 736 867	76%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	16 639 700	16 639 700	15 945 500	96%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	75 000	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	15 870 500	
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>589 947 007</b>	<b>650 125 722</b>	<b>337 807 065</b>	<b>52%</b>
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	16 822 445	80 984 445	16 822 445	21%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	12 903 200	0	0%
81	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)</b>	<b>16 822 445</b>	<b>93 887 645</b>	<b>16 822 445</b>	<b>18%</b>
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	235 000 000	235 000 000	206 847 086	88%
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	158 884 750	
111	ebből: telekadó (B34)	0	0	47 962 336	



115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	352 200 000	481 142 486	481 142 486	100%
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	481 142 486	
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	4 000 000	4 000 000	3 576 240	89%
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	3 576 240	
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	356 200 000	485 142 486	484 718 726	100%
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	8 800 000	9 660 643	9 660 643	100%
175	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	311 738	
179	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	5 403 585	
182	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)</b>	<b>600 000 000</b>	<b>729 803 129</b>	<b>701 226 455</b>	<b>96%</b>
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	516 000	516 000	627 135	122%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	74 216 776	79 799 967	65 989 644	83%
188	ebből: államháztartáson belüli (B403)	0	0	26 002 191	
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	17 878 425	17 878 425	9 997 192	56%
196	Ellátási díjak (B405)	32 361 705	32 361 705	29 227 333	90%
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	42 903 964	43 443 964	25 870 117	60%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítések (>=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	601 028	601 028	
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	200 230	1 427 303	1 443 311	101%
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	468 874	
219	<b>Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)</b>	<b>168 097 100</b>	<b>176 048 392</b>	<b>133 755 760</b>	<b>76%</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	8 059 745	8 059 745	
236	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	8 059 745	8 059 745	
256	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>0</b>	<b>8 059 745</b>	<b>8 059 745</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	7 149 000	10%
274	ebből: háztartások (B75)	0	0	4 410 000	
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>7 149 000</b>	<b>10%</b>
283	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>1 488 740 567</b>	<b>1 771 798 648</b>	<b>1 363 697 347</b>	<b>77%</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 szervek támogatás (B816)	636 388 860	636 943 860	464 861 699	73%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	1 478 427 735	1 624 007 736	1 451 925 575	89%
31	<b>Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>1 478 427 735</b>	<b>1 624 007 736</b>	<b>1 451 925 575</b>	<b>89%</b>

#	Megnevezés	Adósságy a Magyar Állam részére	Adósságy a Magyar Állam részére, jogán	Nettóösszeg
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	20 680 874	20 498 874	4 838 000
02	A/1/2 Belföldi befektetések	3 640 634	6 490 634	3 850 000
04	A/1/3 Nemzetközi eszközök (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	23 321 508	31 989 508	8 668 000
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 408 448 080	5 516 105 037	47 658 957
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	62 413 459	63 511 110	1 097 651
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	49 895 874	69 709 640	40 018 875
10	A/1/1 Törzstulajdonosi részesedések (=A/1/1+...+A/1/5)	5 580 555 413	5 699 525 996	68 770 863
11	A/1/1 Törzstulajdonosi részesedések (=A/1/1+...+A/1/11)	7 341 000	7 341 000	0
13	A/1/1b - ebből: törzstulajdonosi részesedések nem pénzügyi vállalkozásokon	4 341 000	4 341 000	0
16	A/1/1 e - ebből: egyéb törzstulajdonosi részesedések (kövére befektetési jogok)	3 000 000	3 000 000	0
22	A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	7 341 000	7 341 000	0
23	A/1/1 Koncessziók, vagyonykezelésbe adott eszközök (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	133 439 855	132 615 803	-824 052
25	A/1/1b - ebből: törzstulajdonosi eszközök	133 439 855	132 615 803	-824 052
28	A/1/1 Koncessziók, vagyonykezelésbe adott eszközök (=A/1/1+A/1/2)	133 439 855	132 615 803	-824 052
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	5 744 637 776	5 841 272 307	96 634 531
30	B/1/1 Vésztő készletek	644 421	1 042 352	397 931
35	B/1/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	644 421	1 042 352	397 931
36	B/1/1 Nem törzstulajdonosi részesedések (=B/1/1+B/1/1b)	15 455 411	15 455 411	0
38	B/1/1b - ebből: nem törzstulajdonosi részesedések	15 455 411	15 455 411	0
44	B/1/1 Értékpapírok (=B/1/1+B/1/2)	15 455 411	15 455 411	0
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/1/1)	16 099 832	16 497 763	397 931
51	C/1/1 Forintbentiek	840 854	1 633 114	792 260
54	C/1/1 Pénzeszközök, értékpapírok, befektetvények (=C/1/1+C/1/2+C/1/3)	840 854	1 633 114	792 260
55	C/1/1/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	734 692 674	898 023 217	161 330 543
56	C/1/1/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	319 125 035	285 455 474	-53 669 561
57	C/1/1 Forintbentiek (=C/1/1/1+C/1/1/2)	1 053 817 709	1 181 478 691	107 660 982
58	C/1/1 Koncessziók, vagyonykezelésbe adott eszközök (=C/1/1+C/1/2)	81 851	81 851	0
59	C/1/1 Devizaszámlák (=C/1/1+C/1/2)	81 851	81 851	0
61	C) PENZESBIZTOSÍTÁSOK (=C/1+...+C/1/3)	1 054 740 414	1 163 193 656	108 453 242
62	D/1/1 Kötségvetési évi esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1)	0	0	0
64	D/1/2 Kötségvetési évi esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/2)	0	0	0
66	D/1/3 Kötségvetési évi esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/1/3+...+D/1/3/1)	33 821 672	143 161 725	108 540 053
70	D/1/3d - ebből: költségvetési évi esedékes követelések vagyoni típusú adóra	16 373 485	26 345 804	7 972 319
71	D/1/3e - ebből: költségvetési évi esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	10 777 313	104 515 181	93 737 878
72	D/1/3f - ebből: költségvetési évi esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	4 470 874	12 300 730	7 829 856
73	D/1/4 Kötségvetési évi esedékes követelések működési bevételeire (=D/1/4+...+D/1/4/4)	4 501 180	6 877 825	2 376 645
74	D/1/4a - ebből: költségvetési évi esedékes követelések közszolgáltatások ellátására, szociális célú ellátásokra, közvetített szolgáltatások ellátására	2 495 236	4 771 194	2 275 958
75	D/1/4b - ebből: költségvetési évi esedékes követelések közszolgáltatások bevételeire	625 848	383 170	-242 778
76	D/1/4c - ebből: költségvetési évi esedékes követelések ellátási díjakra	517 102	458 224	-58 878
77	D/1/4d - ebből: költségvetési évi esedékes követelések közszolgáltatások általános forgalmi adóra	862 854	1 285 009	402 145
81	D/1/4h - ebből: költségvetési évi esedékes követelések biztosíték elvált fizetett kármentésére	0	0	0
82	D/1/4i - ebből: költségvetési évi esedékes követelések működési bevételeire	10	28	18
83	D/1/5 Kötségvetési évi esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/1/5+...+D/1/5/5)	6 371 666	6 371 666	0
85	D/1/5b - ebből: költségvetési évi esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	6 371 666	6 371 666	0
86	D/1/5c - ebből: költségvetési évi esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
89	D/1/8 Kötségvetési évi esedékes követelések működési célú állami pénzeszközökre (>=D/1/8+D/1/8/1+D/1/8/2)	0	0	0
92	D/1/8c - ebből: költségvetési évi esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseire államháztartáson kívülről	0	0	0
93	D/1/7 Kötségvetési évi esedékes követelések felhalmozási célú elvált pénzeszközökre (=D/1/7+...+D/1/7/1+D/1/7/2)	10 245 040	10 245 040	0
96	D/1/7c - ebből: költségvetési évi esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseire államháztartáson kívülről	878 351	878 351	0
97	D/1/8 Kötségvetési évi esedékes követelések finanszírozási bevételeire (>=D/1/8+...+D/1/8/3)	0	0	0
105	D/1 Kötségvetési évi esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	54 739 538	166 656 056	111 916 518
110	D/1/3 Kötségvetési évi esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/1/3+...+D/1/3/1)	156 385 325	225 270 839	68 905 514
114	D/1/3d - ebből: költségvetési évi esedékes követelések vagyoni típusú adóra	2 158 089	1 822 622	-335 477
115	D/1/3e - ebből: költségvetési évi esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	153 837 221	223 177 092	69 339 871
118	D/1/3f - ebből: költségvetési évi esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	370 005	271 125	-98 880
146	D/1/1 Kötségvetési évi esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	156 385 325	225 270 839	68 905 514
147	D/1/1/1 Adott előlegek (=D/1/1/1+...+D/1/1/1/1)	15 573 011	46 146 422	30 573 411
149	D/1/1/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 239 801	36 299 490	35 059 689
151	D/1/1/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	5 462 899	6 043 233	550 334
152	D/1/1/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	6 878 623	824 454	-5 954 169
153	D/1/1/1f - ebből: túlfizetések, létes és visszatérítendő költségek	1 981 598	2 879 245	917 647
156	D/1/1/4 Forrásként elszámolták	110 000	110 000	0
102	D/1/1/1 Követelés jellegű sajátos elszámoltások (=D/1/1/1+...+D/1/1/9)	15 663 011	46 256 422	30 573 411
163	D) KÖVETÉSEK (=D/1+D/1/1+D/1/2)	226 787 874	438 193 317	211 395 443
166	E/1/3 Adott előlegek kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	283 272	0	-283 272
167	E/1/4 Ház előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-283 272	0	283 272
175	E/1/4 Adott előlegek általános forgalmi adó	0	-384 182	-384 182
176	E/1/1 Egyéb sajátos eszközökkel elszámoltások (=E/1/1/1+...+E/1/1/4)	0	-384 182	-384 182
177	E) EGYÉB RAJZMÓLTÁSOK (=E/1+...+E/1/3)	0	-384 182	-384 182
178	F/2 Kötségek, ráfordítások átvitt időbeli elhatárolása	516 364	113 737	-402 627

181	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F1+F2+F3)	518 384	113 737	-402 627
182	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 042 782 260	7 458 876 598	416 094 338
183	G1 Nemzeti vagyoni értékek	7 470 050 589	7 470 050 589	0
184	G2 Nemzeti vagyoni változások	50 575 271	50 575 271	0
185	G3 Egyéb eszközök indultkor értéke és változásai	61 149 938	61 149 938	0
186	G4 Felhalmozott eredmény	-1 801 938 301	-1 732 486 705	189 466 596
188	G5 Állomány szerinti eredmény	169 466 596	545 199 468	375 702 872
189	G SAJÁT TŐKE (=G1+...+G5)	6 849 309 093	6 394 475 561	545 189 468
190	H1/1 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek személyi jutásokra	0	30 000	30 000
191	H1/2 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
192	H1/3 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek díjazott kiadásokra	2 979 512	3 300 041	320 529
193	H1/4 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli jutásaira	145 000	65 000	-80 000
194	H1/5 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H1/5a+H1/5b)	20 500	2 405 612	2 385 112
197	H1/6 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek beruházásokra	82 493	82 493	0
198	H1/7 Kötségvetési évből esedékes költségek felújításokra	143 806	143 806	0
202	H1/8 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H1/8a+...+H1/8m)	0	16 562 500	16 562 500
203	H1/8a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	16 562 500	16 562 500
216	H1 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H1/1+...+H1/8)	3 371 311	22 809 452	19 238 141
217	H1/1 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek személyi jutásokra	87 500	0	-87 500
218	H1/2 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	595 000	0	-595 000
219	H1/3 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek díjazott kiadásokra	32 902 452	0	-32 902 452
224	H1/5 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek beruházásokra	502 603		-502 603
229	H1/8 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H1/8a+...+H1/8m)	192 027 451	127 888 909	-64 336 542
230	H1/8a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	169 095 150	127 888 909	-41 406 250
234	H1/8a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	22 932 292	0	-22 932 292
240	H1 Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H1/1+...+H1/8)	220 115 006	127 888 909	-98 426 087
241	H1/1 esedékes értékek	73 008 972	74 543 070	934 048
242	H1/3 Tervezési célú folyószámla támogatások, előlegek, visszatérítések	50 000	0	-50 000
243	H1/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	603 601	789 880	-163 721
247	H1/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	9 021 291	9 021 291	0
250	H1/8 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H1/8a+...+H1/8m)	83 813 864	84 334 191	720 327
251	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H1+H2+H3)	313 100 181	234 632 552	-78 467 629
254	J/2 Kötségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50 807 501	0	-50 807 501
255	J/3 Halasztott eredményzáró bevételek	829 788 485	829 788 485	0
256	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J1+J2+J3)	880 375 986	829 788 485	-50 607 501
257	FORDRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	7 042 782 260	7 458 876 598	416 094 338