



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzat**  
**POLGÁRMESTERE**

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

---

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

a Képviselő-testület

**2024. február 16. napján tartandó ülésére**

**Tárgy:** Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletervezet IV. olvasatának megtárgyalása

**Melléletek:** 1.sz. melléklet: Rendelet tervezet

**Előterjesztő:** Paulovics Géza polgármester

**Előterjesztést készítette:** Dr. Szarvas Eleonóra Aliz jegyző

**Törvényességi ellenőrzésre érkezett:** 2024.02.07. (jegyző/helyettes tölti ki!)

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

**Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:** Szabó Zsuzsanna – SZKKI Data Kft.

**Tárgyalja:** PB

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. október 15-ei módosítása a költségvetési koncepció készítésére vonatkozó előírást hatályon kívül helyezte. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési koncepciójának beterjesztését a 2024. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek meghatározása indokolja, és célunk, hogy az Önkormányzat 2024. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek bemutatása továbbra is költségvetési koncepció készítésével történjen.

Általánosságban a koncepcióval kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Át kell tekinteni az önként vállalt feladatokat, és a továbbiakban a költségvetés tervezetének kimunkálásához legszükségesebb elveket kell megfogalmazni.

Az előterjesztés készítésének időpontjában a koncepcionális elvek kialakításához a Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt (továbbiakban: Törvény) vettük alapul.

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2023. évi központi költségvetési törvény együttesen 1 049 702,9 M Ft támogatást biztosít, amely 7,6%-kal (74 005,3 M Ft) haladja meg az előző évi 975 697,6 M Ft összegű eredeti előirányzatot. Az előző évhez képest a 2024. évi keretszám 7 412,8 M Ft felhalmozási kiadást tartalmaz, mely 2023-ban még 7 296,9 M Ft-ot jelentett. A működési támogatások tehát 2024-ben 968 400,7 M Ft-ról 73 889,4 M Ft-tal, vagyis 7,6 %-al magasabb összegben, 1 042 290,1 M Ft-ban kerültek megállapításra. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

*A költségvetési törvény lehetőséget ad az államháztartásért felelős miniszternek, hogy a központi költségvetés terhére, a jogszabály vagy kormányhatározat alapján járó többlet személyi juttatásoknak és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékoknak és szociális hozzájárulási adónak a kifizetése érdekében a 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerinti támogatási jogcímek fajlagos összegeit megemelhesse. E lehetőségével élve a 2024-es megalapozó felmérés adatai december óta két ízben, először a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum hatásai miatt, majd másodízben a Púétv 2024.01.18-i változásai miatt. A támogatási összegek ennek megfelelően változtak.*

Gazdálkodásunkat jövő évben is az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2023. évről áthúzódó beruházások befejezése, és további, a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

### **A bevételi előirányzatok várható változásai**

A 2024. évi költségvetési koncepció irányelveinek kialakításához előzetes számítások szükségesek a normatív állami hozzájárulások 2024. évi nagyságrendjére vonatkozóan. Az előzetes számítások és a Törvény 2., 3., mellékletei szerint meghatározottak szerint az önkormányzatunkat a 2024. évre megillető normatív állami támogatás összege több jogcímen jelentősen nem változik. 2023-ban került bevezetésre több üzemeltetési támogatási jogcím, mint például a közvilágítás kiegészítő támogatása, az óvodák üzemeltetési támogatása, melyek a 2024. évi költségvetésbe beépültek.

#### **1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

A 2024-es költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza az önkormányzati működéshez, településüzemeltetéshez, a köznevelési feladatokhoz, a szociális és étkeztetési feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat.

#### **Önkormányzati hivatal működésének támogatása B111**

Az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege 5.537.000 Ft/fő/év összegről 6.633.500 Ft/fő/év összegre nőtt, mely 19,8%-os növekedést jelent. A hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 2024. évben 20,08 fő. A normatíva a hivatal feladatellátáshoz szükséges személyi, dologi és

50. számú előterjesztés  
felhalmozási kiadásait finanszírozza, de ha a feladatellátás indokolja és a helyi bevételek lehetővé teszik, a hivatali létszám ennél lehet nagyobb.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyival megegyező, 26.000 forint/hektár.
- A közvilágítás fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 335 000 forint/km.

A közvilágítás üzemeltetési támogatása jogcímen a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított közvilágítási feladattal összefüggésben felmerült kiadásokhoz a közvilágítás alaptámogatása jogcímen kapott támogatás figyelembevételével.

- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás és -működtetés” kormányzati funkció település kategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.

10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 85 forint/m<sup>2</sup>

- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2022. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.  
Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 245 000 forint/km.

- A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához.

A támogatás minimális összege:

b) az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,5 millió forint, egyébként 2.800 Ft/fő.

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak a külterületi lakosok 2023. január 1-jei száma alapján.

A 2022-ben még rendeleti formában eldöntött polgármesteri illetményekhez való hozzájárulás összege a 2024. évi költségvetési törvénybe is beépült. A támogatás a legfeljebb 5000 fő lakosságszámú települési önkormányzatokat illeti meg.

### A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112

- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

Az óvoda esetében az óvodapedagógusok elismert létszáma a 2024. évben 18,1 fő.

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2023-ban 5 262 900 Ft/számított létszám/év volt, 2024-re ez az összeg 8 372 000 Ft/fő/év összegre emelkedik. Az emelkedés tartalmazza a Púétv miatti növekményt. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2024. évben is emelkedik, az előző évi 3 878 000 Ft-ról 5.268.000 Ft-ra, elismert létszámuk 13 fő. Az e jogcímen igényelt normatíva növekedésének mértéke 35,8%.

- Az óvodaműködtetési alaptámogatás:

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni, ez az összeg a 2024. évben emelkedik, a 2023. évi, 130 000 Ft/fő/év összegről 172 374 Ft/fő/év összegre, mely 33%-os növekedés. A 2024. évi igényfelmérésben szereplő létszám: 202,3 fő.

- Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás

A központi költségvetés az önkormányzatok óvodai nevelés, ellátás működtetési feladataival összefüggésben felmerült üzemeltetési kiadásokhoz biztosít támogatást az alaptámogatás figyelembevételével. Összegéről az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig döntött, a támogatás összege 12 410 e Ft, mely a tavalyi 18 350 e Ft-os összeghez képest jelentős csökkenés.

- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz:

A központi költségvetés – 2024. január 1-je és 2024. december 31-e között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok száma alapján -, kiegészítő támogatást biztosít a Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez.

A kiegészítő támogatás alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok után 2024-ben a 2023. évi 467 690 Ft/fő/év összegről 717 000 Ft/fő/év összegre, míg a

50. számú előterjesztés  
mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógus esetén a 2023. évi 1 743 970 Ft/fő/év összegről 2 674 000 Ft/fő/év összegre növekszik. Felsőfokú végzettség esetén a pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok után 2024-ben a 2023. évi 562 950 Ft/fő/év helyett 864 000 Ft/fő/év összeget, míg mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógus esetén a 2023-as 1 970 180 Ft/fő/év összegű támogatás helyett 3 020 000 Ft/fő/év összeg igényelhető. A 2024. évi igényfelmérésben 5,9 fő pedagógus II. kategóriába sorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőre igényeltünk támogatást.

#### A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B113

##### A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcím

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegét a

- a) 30%-a a Gyvt. 20/A. § (1) és (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatásban részesülők 2022. augusztus és 2022. november havi együttes létszámaiból számított átlaga,
- b) 30%-a a Szocvtv. 33. § (1) bekezdése szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2022. évi átlagos száma,
- c) 10%-a a 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2022. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosság számon belüli részaránya,
- d) 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya elismert mértéke szerint kell meghatározni.

A támogatás 2024. évi összege nulla forint.

Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék jogcím: A jogcímből a központi költségvetés támogatást biztosít a Kjtvr. 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2024. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.

Az önkormányzat a támogatásra akkor jogosult, ha a Kjtvr. 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára. Nem nyújtható támogatás a szociális ágazati összevont pótléknak és az egészségügyi kiegészítő pótléknak a Kjtvr. 5. és 7. számú mellékleteiben meghatározott összegén felül nyújtott összege és az arra tekintettel kifizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás havi összege az önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi pótlékok szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege.

##### Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

## 50. számú előterjesztés

A támogatásra a feladat ellátására kötelezett önkormányzat, azaz az önálló polgármesteri hivatalt működtető, illetve a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. Ez utóbbi esetben a támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladatellátását biztosítja.

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege azonban évi 5 128 940 Ft/év/szolgalat összegről 6 643 100 Ft/szolgalat/év, összegre növekszik.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladatainak ellátásához. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. A szociális étkeztetés finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, fajlagos összege a 2023. évben 73 810 Ft/fő/év helyett 2024-re 84 860 Ft/fő/év összegre emelkedik. A 2024. évi felmérésben 10 fő szerepel.

A házi segítségnyújtás esetén a támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvtv. 63. §-a szerinti szakmai szabályoknak megfelelően működteti. A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg. fajlagos összege a 2023. évben 463 130 Ft/fő/év összegről 2024-ben 602 500 Ft/fő/év összegre emelkedik. A 2024. évi felmérésben 2 fő szerepel.

### Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz. A központi költségvetés a Kjt., valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbázeles alapú támogatást biztosít a bölcsődét, mini bölcsődét fenntartó önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott kisgyermeknevelők, szaktanácsadók és bölcsődei dajkák (a továbbiakban együtt: szakmai dolgozók) béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A szakmai dolgozók körébe tartozik a szakmai feladatokat ellátó bölcsődevezető, intézményvezető is. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő üzemeltetési kiadásokhoz is, a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása a 2023. évi 6 990 770 Ft/fő/év összegről 8 522 000 Ft/fő/év összegre, míg a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása a 2023. évi 5 453 000 Ft/fő/év összegről 6 838 000 Ft/fő/év összegre fajlagos támogatásra emelkedik.

A 2024. évi felmérésben 1 fő felsőfokú végzettségű és 3,7 fő középfokú végzettségű kisgyermeknevelő szerepel.

A bölcsődei üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve - az államháztartásért felelős miniszter 2023.

december 15-éig döntött, a működési támogatás összege 5 210 e Ft, mely a 2023. évi 10 299 e Ft-os összeghez képest jelentős csökkenés. A támogatás mértéke erősen függ az adóerőképességtől.

#### Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzetiségi önkormányzattól (a továbbiakban: külső szolgáltató) vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvhr., a Kjtvhr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, amelyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, ekkor e támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezése, továbbá a gyermekétkeztetéssel összefüggő valamennyi kiadás fedezetéül szolgál.

A támogatás fajlagos összege a 2023. évi 2 700 300 Ft-ról 3 620 000 Ft-ra emelkedik, az elismert létszám 11,54 fő.

A központi költségvetés további támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjből származó elvárt bevételek figyelembevételével.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve - az államháztartásért felelős miniszter 2023. december 15-éig döntött, a támogatás összege 74 167 e Ft, mely a 2023. évi adathoz képest 21%-os csökkenést jelent. A támogatás mértéke erősen függ az adóerőképességtől.

#### Szünidei étkeztetés támogatása

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. Az étkezési adagok számába beleértendő a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (1)-(2) bekezdése szerint biztosított szünidei étkeztetés is.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)	Fajlagos összeg korrigált értéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján (forint/étkezési adag)
0-18 000	570
18 001-21 000	542
21 001-24 000	513
24 001-27 000	485
27 001-30 000	456
30 001-35 000	399
35 001-40 000	342
40 001-	285

#### Közművelődési feladatok támogatása B114

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok ellátására támogatás illeti meg, melynek fajlagos összege a 2024. évben nem változik, továbbra is 2.213 Ft/fő/év.

Amennyiben az önkormányzat a támogatás legalább 10%-át nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

Amennyiben a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja alapján a nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzat a támogatás legalább 10%-át nem könyvtári dokumentum vásárlására fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

#### Szolidaritási hozzájárulás

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik, ezért az állami támogatások összegét csökkentő tényezőként kerül bemutatásra.



## Az adóerőképesség alakulása

2023		2024	
Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
Iparüzési adóalap	18 391 630 652	Iparüzési adóalap	24 467 908 543
Iparüzési adóerőképesség (= 03. sor * 1,4%)	257 482 829	Iparüzési adóerőképesség (= 03. sor * 1,4%)	342 550 720
Lakosság 2021.01.01	7 721	Lakosság 2023.01.01	8 020
Egy főre jutó adóerőképesség 2023-re	33 348	Egy főre jutó adóerőképesség 2024-re	42 712

Az adóerőképesség 33%-os növekedése miatt csökkenése miatt a szolidaritási hozzájárulás összege a 2023. évi 29 813 898 Ft-ról 72 396 136 Ft-ra nő.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet alapján 2023. december 1-jétől a minimálbér összege 266 800 forintra, a garantált bérminimum összege 326 000 forintra emelkedett.

Jogcí m szá r	Jogcím megnevezése	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 633 500	133 200 680
1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 21.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	0	133 200 680
1.1.1.1.	1.1.1.1. Info 31.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összeg	0	133 200 680
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	0	133 200 680
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	26 000	10 556 000
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	0	10 556 000
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - köztisztasági alaptámogatása	0	24 153 500
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - köztisztasági üzemeltetési támogatása	0	11 290 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	0	2 365 635
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	0	2 365 635
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	0	5 616 135
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	0	5 616 135
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	0	22 456 000
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0	22 456 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	0	2 006 850
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	2 006 850
1.1.	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>211 644 800</b>
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	172 374	34 819 548
1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás	0	12 410 000
1.2.2.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000	150 696 000
1.2.3.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	717 000	4 302 000
1.2.5.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	68 484 000
1.2.	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>		<b>270 711 548</b>
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	10 628 960
1.3.2.3.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	84 860	848 600
1.3.2.4.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	602 500	1 205 000
1.3.3.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	852 200	8 522 000
1.3.3.1.	Bölcsődei dalkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 838 000	27 352 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	0	5 210 000
1.3.	<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>		<b>53 766 560</b>
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	3 620 000	41 774 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	0	74 167 318
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	285	153 900
1.4.	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>		<b>116 096 018</b>
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213	17 748 260
1.5.	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>		<b>17 748 260</b>
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	0	72 396 136
	<b>Nettó támogatás</b>		<b>579 822 790</b>

Közhatalmi bevételek

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat illetékességi területén az iparüzési adó mértéke 1,8%, tehát a törvényi 2%-os maximum alatt van.

S.	Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény	2022. tény	2023.12.31 (előzetes)
1	Építményadó	98 640	109 207	144 034	156 572	167 133
2	Telekadó	47 636	40 600	49 387	59 037	55 616
3	Idegenforg. adó	4 199	698	1 345	4 422	4 784
4	Helyi iparüzési adó	283 483	238 840	206 097	329 920	549 597
5	Gépjárműadó	31 880	0	-		
6	Ttd, egyéb adók	7 981	7 228	9 036	9 739	16 844
7	<b>Összesen</b>	<b>473 819</b>	<b>396 573</b>	<b>409 899</b>	<b>559 690</b>	<b>793 974</b>

Az adóbevételek tervezésekor figyelembe vettük a decemberi előzetes teljesítési adatokat, valamint a hátralékokból származó behajtandó, mintegy 100 millió F-os összegű bevételt is.

Az elmúlt évek előirányzati és teljesítési adataiból továbbra is egyértelműen levonható az a következtetés, hogy a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésére teljes biztonsággal nem számíthatunk, ezért a 2024. évi költségvetési rendeletben is javasolt, hogy a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése előirányzat csak abban az esetben legyen tervezhető, ha az értékesítéséről a Képviselő-testület a 2023. december végéig dönt, illetve az ingatlanbevétel terhére tervezhető fejlesztéseket nevesíteni és rangsorolni kell.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben 2013. évtől működési hiány nem tervezhető. A rendelkezés betartása érdekében a 2023. évről áthúzódó feladatok fedezetét a 2024. évi költségvetésben elsősorban a tárgyévi előirányzatok (és szükség szerint a 2023. évi pénzmaradvány) terhére célszerű biztosítani.

A bevételi előirányzatokat érinti az Mötv. 111. § (2)-(3) bekezdése, amely értelmében az önként vállalt feladatok forrását és kiadását a költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a 2024. évi költségvetési rendeletben is a működési és felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.

Összességében tehát az bevételek további szűkülése várható, ezen oknál fogva pedig a kiadások minél optimálisabb tervezése javasolt.

### ***A kiadási előirányzatok várható változásai***

A kiadási előirányzatok tervezésének megalapozottsága érdekében a Törvényben rendelkezésre álló információk a következők:

A Törvény alapján az **alábbi mutatók nem változtak**:

- a köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft,
- a közalkalmazotti bértábla változatlan,
- a közalkalmazottak illetménypótlék-számítási alapja 20 000 Ft,
- a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves béren kívüli juttatására (CAFETERIA) nettó 400 000 Ft tervezhető, de kormánytisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél.

**A személyi juttatások** tervezésének irányelvei az alábbiakban összegezhetőek:

1. A személyi juttatásokat a költségvetési szerveknél a Törvényben/Törvény felhatalmazása alapján helyi rendeletben meghatározott illetményalap, a bértábla, a kinevezési okiratok, a munkaszerződések, soros előrelépés, a nyugdíjba vonulók felmentési idejére fizetendő helyettesítési díj, illetve az átmeneti többlet létszám igény és az évközi kötelező teljesítményértékelés adatainak figyelembevételével szükséges megtervezni.

A tervezés során első lépés a kötelező feladatok ellátásához szükséges létszám meghatározása. Majd a hatályos illetményalap, közalkalmazotti illetménytáblával kell számolni a 2023. december – 2024. novembere közötti időszakra eső bértömeget. A tervezésnél a tételes analitikus kimutatás tudja biztosítani a költségvetés megalapozottságát, a létszám, személyi juttatások és járulékok soron kimutatott összegek közötti összefüggések biztosítása elvárt a tervezés során.

A személyi juttatások emelkedése a jelenlegi tervezetben a törvényi változásokon túl tartalmazzák az intézmények béremelési igényét. A munkabérek emelése nem elkerülhető az intézményi munkakörökben, ezért jelen előterjesztésben az intézményeknél a munkáltatói döntésen alapuló illetményrészek, és a hivatal állományának személyi illetményeinek **20%-os emelésére teszek javaslatot**. Az illetményrészek, valamint illetményemelések nem jelentenek a teljes bértömege 20%-os emelkedést. Az illetményeken felül a kiegészítő bérelemek alapösszegének emelésére is javaslatot teszek, úgymint a munkába járás támogatásának törvényi maximuma, azaz 30 Ft/km elszámolása, valamint a munkaruha költségtérítés emelése az egységes 30 000 Ft-ról 40 000 Ft-ra, és a cafeteria juttatásként adott SZÉP kártya juttatások emelése a közalkalmazottak munkaköreiben 140 000 Ft-ról 250 000 Ft-ra.

Az illetményemelés fedezetének egy részét az állam biztosítja, a bérelemekhez tartozóan 8-35%-os szórásban növekedett. 8%-ot a magasabb iskolai végzettséghez kötött munkakörökben (pl: felsőfokú végzettségi kisgyermeknevelő) és 35%-ot a legalacsonyabb végzettségű munkakörökben (pl: pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők). Az átlagbér alapú támogatások növekedése átlagosan 23,49%-os.

Az egyes intézményekhez tartozóan és összesen az emelések hatása:

Intézmény	Összeg / Béremelések növekménye/év	Összeg / Egyéb bérelemek emelésének növekménye/év	Összeg / Járulék növekménye	Összes növekedés
Bölcsőde	4 052 389	1 220 160	742 411	6 014 960
Családsegítő	5 616 776	1 020 000	945 781	7 582 557
Hivatal	26 799 424 -	4 000	3 483 925	30 279 349
MűvHáz	660 000	110 000	116 600	886 600
Óvoda	598 003	5 201 641	1 273 317	7 072 961
Önkormányzat	417 450	-	54 269	471 719
<b>Végösszeg</b>	<b>38.144.042</b>	<b>7 547 801</b>	<b>6.616.303</b>	<b>52 308 145</b>

2. A jubileumi jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1)-(2) bekezdése és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1)-(2) bekezdése alapján történik.

*Béren kívüli juttatások az alábbiak szerint tervezhetők az Önkormányzat és költségvetési szervei által:*

3. közszolgálati tisztviselők Cafetéria kerete a kedvezményes adó- és járulékteherrel tervezve, nettó 400 000,-Ft/fő összegben.
4. közalkalmazottak Cafetéria kerete a kedvezményes adó- és járulékteherrel tervezve nettó 250 000 Ft/fő összegben;
5. munkába járással kapcsolatos költségtérítés 30 Ft/km összeggel,
6. munkavégzésre irányuló kiküldetés (2023. évi eredeti előirányzat);
7. bankszámla költségtérítés bruttó 1.000,-Ft/fő/hó értékben
8. helyettesítési díj tervezése a gyermekek után járó pótszabadságok és a kötelező továbbképzés napjaira
9. betegszabadság miatti helyettesítési díj
10. védőszemüveg a jogosult munkakörökben

**A dologi és egyéb folyó kiadások tervezésének irányelvei összefoglalva:**

Az intézmények dologi kiadásainak tervezése során az érvényben lévő szerződések, áthúzódó kötelezettségvállalások alapján tételesen kell megtervezni a várható kiadások összegét. A kifejezetten inflációkövetéssel rendelkező kötelezettségvállalások esetén eredeti előirányzat plusz az infláció várható mértéke (jelenlegi adat 17,6 %) alapján, valamint a bázisévben a következő év költségvetésére hatást gyakorló intézkedések és előirányzat-módosítások figyelembevételével tervezhető. A dologi kiadásokon belül az energiaköltség tervezésénél a 2023. év várható tényadatából

szükséges kiindulni, kivéve a 2023. évben beruházással érintett azon feladat-ellátási helyeket, ahol energetikai korszerűsítés, átalakítás történt, vagy a feladatellátás nem volt folyamatos.

A dologi kiadások tervezésénél az észszerűség és takarékoság követelményeinek érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartásával kapcsolatos, a közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, ezen tételeket minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni, és a fedezetét biztosítani. A dologi kiadásokat a 2023. évi eredeti előirányzat, illetve a novemberi teljesítés, valamint a 2024. évre szóló kötelezettségvállalások figyelembevételével kell meghatározni. A bölcsődei, óvodai feladatok ellátása, gyermekétkeztetés biztosítása változatlanul önkormányzati feladat, tervezése költség hatékony, megfontolt módon kerüljön biztosításra.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásai** alapvetően a 2023. évre érvényes keret alapján kerülhet tervezésre. A települési támogatások folyósításakor meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (rendkívüli élethelyzet támogatása, temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, tüzelőanyag juttatás, születéshez biztosított támogatás, helyi Esélyegyenlőségi Program).

Át kell tekinteni a szociális ellátórendszer működését.

**Az Egyéb működési célú támogatások sorára** beépítésre kerül a civil, egyházi szervezetek és az alapítványok támogatásai. Alapvetően a 2023. évi keretek alapulvételével kell a tervezést megállapítani.

**A felhalmozási feladatok és felújítási célok** tervezésénél:

„Elsősorban a 2023. évben megkezdett feladatok forrásigényét szükséges biztosítani,

A fentiekén túl lehetőség szerint biztosítani szükséges a középtávú gazdasági programban javasolt felhalmozási feladatok és felújítási célok prioritását. A 2023. évről áthúzódó felhalmozási feladatokat, felújítási célokat elsősorban a tárgyévi előirányzatok (és szükség szerint a 2023. évi pénzmaradvány) terhére szükséges biztosítani. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintetében a pályázati források fényében.

**Egyéb irányelvek:**

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetben javasolt továbbá, hogy az előre nem tervezhető feladatok ellátása érdekében a Képviselő-testület részére kerüljön általános tartalékkeret meghatározásra, valamint a kieső bevételek fedezetére kerüljön céltartalék biztosításra. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepelnie az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartaléknak és céltartaléknak.

A Törvény 74.§-a alapján, nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

A közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

**Finanszírozási bevételek és kiadások**

A Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritást kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető.

A 2023. évi pénzmaradvány az előzetes kalkulációk alapján 900 000 e Ft-tal került betervezésre.

1. számú melléklet

RENDELET-TERVEZET

MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
.../2024. (...) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdései alapján az alábbi rendeletet alkotja:

Általános rendelkezések

1. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed

- a) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat),
- b) az Önkormányzat szerveire,
- c) az Önkormányzat által alapított
  - ea) költségvetési szervre (a továbbiakban: költségvetési szerv),
  - eb) alapítványra,
  - ec) gazdasági társaságra,
- d) az államháztartáson kívülre juttatott önkormányzati költségvetési támogatásban részesülő személyekre.

(1) E rendelet hatálya kiterjed Mogyoród Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervekre.

(2) E rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzat költségvetéséből államháztartáson belülré és azon kívülre történő kifizetésre, valamint az államháztartáson kívülről érkező támogatásokra.

2. §

(1) Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének **Bevételeinek főösszegét: 2 721 381 090 Ft-ban, Kiadásainak főösszegét: 2 721 381 090 Ft-ban** állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:

1. Költségvetési bevételek összege:	1 821 381 090 Ft
2. Költségvetési kiadások összege:	2 666 719 659 Ft
3. Költségvetési egyenleg (hiány):	845 338 569 Ft
4. Finanszírozási műveletek bevételei:	900 000 000 Ft
5. Finanszírozási műveletek kiadásai:	54 661 431 Ft
6. Finanszírozási egyenleg:	845 338 569 Ft

(2) Az Önkormányzat költségvetésének címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület.

- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat az *2. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *3. és a 4. melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző évek maradványának igénybevitelét rendeli el.

### 3. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a(z) *5. melléklet* részletezi.
- (2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel ~~a társulás~~ **az önkormányzat** saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet *6. melléklete* szerinti tartalommal ~~határozza meg~~ **tartalmazza**.
- (3) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a(z) *7. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a(z) *8. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a(z) *9. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *10. melléklet* szerint ~~hagyja jóvá~~ **tartalmazza**.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, **közös polgármesteri** hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves ~~(tervezett)~~ létszám **előirányzatokat** és ~~a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és - azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban~~ a(z) *12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet* szerint ~~határozza meg~~ **mutatja be**.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között **92.791.305** forint általános és **268 086 795** forint céltartalékot állapít meg.
- (9) A közmunka programban való foglalkoztatást, az iskolai étkeztetést, az Ober János Sportcentrum, a Grosics Gyula Sportszernok és a település-, valamint köztemető üzemeltetési



50. számú előterjesztés  
feladatokat az Önkormányzat 100%-os tulajdonú cége, a Mogyoród **Településüzemeltető**  
Nonprofit Kft. látja el.

- (10) A Képviselő-testület a tervezett adóbevételek felett teljesült **adóbevételek 2/3-át** a céltartalékok között **Beruházási alap** soron különíti el.
- (11) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege intézményenként a *18. melléklet* szerint fogadja el.
- (12) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a *19. melléklet* szerint fogadja el.
- (13) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *20. melléklet* szerint fogadja el.
- (14) A Képviselő-testület az Önkormányzat Előirányzat felhasználási tervét a 2024. évre a *21. melléklet* szerint fogadja el.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi bevételek és kiadások kormányzati funkciókénti bemutatását a *22. melléklet és 23. melléklet* szerint fogadja el.
- (16) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásait a *25. melléklet* szerint fogadja el.

#### 4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szervnél a jutalmazásra fordítható és kifizethető fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

#### 5. §

- (1) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) A költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv lejárt esedékességű elismert tartozásállománya tekintetében havonta a tárgyhó 25. napi állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig a jegyző részére adatot szolgáltat e rendelet 11. melléklete szerinti tartalommal.

- (3) A képviselő-testület döntése alapján, a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik a kiegészítő támogatás igényléséről.

## 6. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat feladatellátásában közreműködő
- a gazdasági társaságot,
  - egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény szerinti civil szervezetet és annak jogi személyiséggel rendelkező egységét, szervezetét, valamint
  - a bevett egyházat és annak belső egységét, szervezetét (továbbiakban a)-c) együtt: szervezet) általa ellátott feladat mértékéhez igazodó 24. melléklet szerinti támogatásban részesíti.
- (2) A Képviselő-testület 2024. évben Államháztartáson kívüli civil szervezetek részére a 24. melléklet szerint előirányzatot biztosít, amellyel a Mogyoródhoz kötődő, illetve a közösségi életében megjelenő, a mogyoródi lakosokat szolgáló személyek, szervezetek szervezeti és szakmai tevékenységének segítését kívánja elérni.
- (3) A (2) bekezdéssel nem érintett szervezetek támogatását a Képviselő-testület a 24. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az alapítványoktól átvett forrás összegét 0 forintban állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület önkormányzati támogatást kizárólag az (1)-(3) bekezdésben meghatározott előirányzatban meghatározott mértékig biztosít az államháztartáson kívülre, amely előirányzatot év közben csak az Európai Unió vagy állami támogatás megszerzéséhez szükséges önrész biztosítása céljából növel.
- (5) Az (1)-(3) bekezdés szerinti támogatásokról a polgármester feladatellátási vagy támogatási szerződést köt.
- (6) A támogatással történő elszámolás a hatályos államháztartási és számviteli, valamint az e rendeletben meghatározott szabályok szerint történik.
- (7) Az (1)-(3) bekezdésektől eltérő támogatási igény elutasításáról a polgármester dönthet a Képviselő-testülethez történő előterjesztés nélkül.

## 7. §

- (1) A költségvetési szerv a közbeszerzési értékhatár alatti, de 1.000.000 Ft feletti beszerzést legalább három árajánlat bekérésével köteles végezni.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az átmeneti gazdálkodás keretében – a tárgyévet követő év költségvetésének elfogadásáig – a 2025. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdésére, illetve az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2024. évi működési kiadási előirányzatokon belül a kiadások és bevételek időarányos teljesítésére.

## 8. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól és a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (1) bekezdésében foglaltaktól eltérően, a köztisztviselő illetményalapja **51.700 Ft**.

- (2) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló **2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése** szerinti cafetéria-juttatásként **nettó 400 000 forint adható, mely az Önkormányzat esetében nettó 400 000 Ft/év, egyes meghatározott juttatásokkal kapcsolatos keretet nulla forint összegben állapítja meg a köztisztviselőkre vonatkozóan**, ami kiterjed a Polgármesterre, Alpolgármesterre, valamint az adminisztrációs munkatársra. **A Polgármesteri Hivatal dolgozói esetén nettó 400 000 Ft/év.**
- (3) A költségvetési szerv közalkalmazottai és munkavállalói számára, a munkáltató adóterhét nem tartalmazó **250 000 Ft/év** összegű cafetéria-juttatást egységesen biztosít.
- (4) A költségvetési szervnél foglalkoztatottaknak **1.000 Ft/hó/fő** összeg biztosított a bankszámlavezetési kötelezettség költségeinek csökkentésére.
- (5) A közép-, felsőfokú végzettségű köztisztviselő **illetménykiegészítése** az alapilletményének **20%-a**.
- (6) Képviselő-testületi tagok tiszteletdíja: bruttó 100 000 Ft/fő/hó; Bizottsági tag tiszteletdíjon felüli pótdíja: bruttó 90 000 Ft/fő/hó; Bizottság elnöke tiszteletdíjon felüli pótdíja: bruttó 110 000 Ft/fő/hó.
- (7) Az (1)-(6) bekezdésben meghatározott juttatások a tárgyév január 1-jétől illetik meg a jogosultakat.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **9. §**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A (4) bekezdés szerinti átcsoportosításról, kötelezettségvállalásokról a polgármester köteles a képviselő-testületnek beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörben meghozott előirányzat-módosítási hatáskör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 9. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosításának tervezetét.
- (4) A pénzügyi-gazdasági folyamatok zavartalanságának biztosítása érdekében a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során az egyes kiadási jogcímeiken belül nettó 500 000 Ft értékhatárig,
  - a) az előirányzat-csoportok között,
  - b) a kiemelt előirányzatok között,

- c) a kiemelt előirányzatokon belül a tényleges felhasználásnak megfelelő előirányzat módosítást hajtson végre, amelyről a képviselő-testületnek köteles az előirányzatok átcsoportosítását követő soron következő legközelebbi testületi ülésen beszámolni a Képviselő-testületnek. Az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó átruházott hatáskör az alábbiak szerint gyakorolható: - az átcsoportosítás nem módosítja a kiadási kiemelt előirányzat főösszegét, - nem veszélyezteti az önkormányzat, illetve költségvetési szerv által kötelezően ellátandó feladatot.
- (5) Amennyiben az önkormányzat év közben a tárgyévi költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet haladéktalanul, de legkésőbb a soron következő képviselő-testület ülésén tájékoztatást ad.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. **Az előirányzat-túllépés feygyelmi felelősséget von maga után.**

### **A gazdálkodás szabályai**

#### **10. §**

- (1) A költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik a költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai felett.
- (2) A költségvetési szerv a Hivatal kivételével az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatairól, minden esetben munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rögzíti a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtja. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori vezetőt terheli.
- (4) A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról naprakész nyilvántartást vezet a jegyző által elrendelt formában.
- (5) A polgármester – az Önkormányzat költségvetése terhére – forrásfelhasználásról jogosult dönteni alkalmanként nettó 500 ezer forint összeghatárig az önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben megállapított dologi, beruházási és felújítási előirányzatok terhére legfeljebb annak mértékéig. Az összeg felhasználásáról, a pénzügyi kötelezettségvállalás mértékéről, valamint körülményeiről köteles írásban tájékoztatni a Képviselő-testületet a soron következő ülésén.
- (6) A Képviselő-testület döntését követően a kötelezettségvállalással érintett döntések végrehajthatóak, az előirányzat átvezetése a költségvetési rendelet soron követő módosításakor történik meg.

## Támogatások

### 11. §

- (1) Az alapítványtól érkező támogatás elfogadásáról, a támogatott cél megjelöléséről és a támogatás felhasználásának határidejéről a polgármester előterjesztésére a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az (1) bekezdéstől eltérő államháztartáson kívülről érkező támogatás elfogadásáról, a támogatott cél megjelöléséről és a támogatás felhasználásának határidejéről a polgármester előterjesztésére a Gazdasági és Településfejlesztési Pénzügyi Bizottság dönt.

### 12. §

- (1) Az 6. § szerinti támogatás biztosításához a támogatási és feladatellátási szerződése tartalmazza:
  - a) a támogatott szervezet vagy alapítvány (a továbbiakban: támogatott) nevét,
  - b) a támogatás felhasználási célját,
  - c) a támogatás összegét,
  - d) a támogatás kifizetésének ütemezését,
  - e) a támogatási összeg felhasználásnak feltételeit és végső időpontját,
  - f) a támogatási összeggel való elszámolás módját és határidejét,
  - g) a fel nem használt vagy a támogatási céltól eltérő, valamint az egyéb visszafizetési kötelezettséget jelentő körülményt.
- (2) Az Önkormányzat a pénzügyi támogatás összegét a támogatási szerződés aláírását követően, a támogatási szerződésben meghatározott időben fizeti ki a támogatott pénzügyi számlájára való átutalással.
- (3) ~~A támogatott a lakosságot a támogatás összegéről és felhasználásának céljáról tájékoztatja.~~ **A támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatási céllal összefüggő rendezvényeiken, nyilatkozataiban, kiadványaiban, egyéb megjelenési módon a Mogyoród Nagyközség Önkormányzat támogatásának tényét közli, illetve megjeleníti.**

### 13. §

- (1) A támogatásban részesített szervezet a támogatási időszakot követő naptól a támogatás nyújtását követő év január 31-ig elszámolási kötelezettséggel tartozik, az elszámolás elfogadásáról a támogatást megítélő képviselő-testület legkésőbb március 31-ig dönt. A beszámoló tartalmazza
  - a) rövid szöveges beszámolót
  - b) a pénzügyi beszámolót, mellékleteit.
- (2) A támogatás egészének vagy részének nem a támogatott célnak megfelelő felhasználása megállapítható, ha
  - a) a beszámolóban foglaltakat a mellékletei nem támasztják alá, vagy
  - b) a beszámolóban a támogatott célhoz közvetlenül nem kapcsolódó pénzügyi bizonylat szerepel.
- (3) Az önkormányzati támogatás támogatási időszakban fel nem használt része az elszámolási időszak végéig visszafizetendő az Önkormányzat számára. A képviselő-testület dönthet a fel nem használt önkormányzati támogatás következő évben történő, a támogatási cél szerinti felhasználhatóságáról a támogatott indoklással ellátott kérelmére.

- (4) A pénzügyi támogatás felhasználása a támogatási időszakban is ellenőrizhető, amelyet a támogatást megítélő testület rendel el, amennyiben a nem rendeltetésszerű felhasználás gyanúja felmerül. A támogatási időszakban végzett ellenőrzés eredményeként, amennyiben a támogatott céltól eltérő felhasználás megállapítást nyer, akkor az önkormányzati támogatás azonnali visszafizetése elrendelhető.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

#### **14. §**

- (1) A költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal tekintetében a jegyző, más költségvetési szerv esetében annak vezetője felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző gondoskodik.

### **Vegyes rendelkezések**

#### **15. §**

(1) A Képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az intézményei alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetőleg gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat, abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása költségvetési támogatást igényel. A Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül csak abban az esetben nyújthatnak be szakmai programokra pályázatot, ha a pályázott feladat ellátása miatt az intézmény többlétszámú támogatási igényével nem jelentkezik a fenntartó Önkormányzatnál. Ez esetben is szükséges a Polgármestert írásban tájékoztatni.

### **Záró rendelkezések**

#### **16. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mogyoród, 2024 „...”

Paulovics Géza  
polgármester

Dr. Szarvas Eleonóra Aliz  
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2024. „...” napján.

Dr. Szarvas Eleonóra Aliz  
jegyző

### Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény rendelkezései értelmében a jogszabály-tervezet várható következményeiről tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

- Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelet-tervezetnek társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait az előterjesztés részletesen tartalmazza.

- Környezeti és egészségi következményei

Nem kimutatható.

- Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az adminisztratív terheken nem változtat.

- Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Rendeletalkotási kötelezettség van! Jogalkotás elmaradása az állami költségvetési támogatások szüneteltetésével és egyéb jogkövetkezményekkel járhat.

- Tervezett jogszabály egyéb jelentősnek ítélt hatásai
- Nem kimutatható.

### Részletes indokolás

#### 1. §

Az 1. § a rendelet hatályát tartalmazza.

#### 2. §

A 2. § a költségvetés főösszegét tartalmazza.

#### 3. §

A 3. § az adósságot keletkeztető ügyletek, valamint a beruházási és felújítási kiadásokhoz tartozó mellékletek felsorolását és a tartalék előirányzatokat tartalmazza.

**4. §**

A felelősségi jogköröket, valamint a jutalmazásra fordítható forrás szabályozását tartalmazza.

**5. §**

A lejárt esedékességű tartozások kezelését szabályozza.

**6. §**

A működési és támogatási célú kiadások részletszabályait tartalmazza.

~~Az előirányzat módosításra, a gazdálkodásra és a végrehajtás ellenőrzésére vonatkozó szabályokat tartalmazza.~~

A mellékletek felsorolását tartalmazza

**7. §**

A 7. § (1) bekezdése a beszerzési értékhatárokat tartalmazza

A 7. § (2) bekezdése az átmeneti gazdálkodás szabályait tartalmazza.

**8. §**

A 8. § az illetményalapot, a cafetéria juttatás mértékét, a bankszámla-vezetési kötelezettség költségeinek csökkentésére megállapított költségterítés összegét és a köztisztviselők illetménykiegészítésének mértékét tartalmazza.

**9. §**

Az előirányzatok módosítására vonatkozó részletszabályokat tartalmazza.

**10. §**

A gazdálkodás általános szabályait határozza meg.

**11-13. §**

A támogatások elfogadásának és a nyújtott támogatások elszámolásának általános szabályait tartalmazza.

**14. §**

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.

**15. §**

Vegyes rendelkezéseket tartalmaz.

**16. §**

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.



## Határozati javaslatok

### Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotásához kapcsolódóan

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően döntsön az adósságot keletkeztető ügyletekről!

#### Határozati javaslat 1.:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) bekezdése alapján, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2024. évet követő három évre várható összegét az alábbi táblázat szerint állapítja meg:

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Ügyletből eredő fizetési kötelezettségek értéke		
	2025	2026	2027
hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	44 973 019	40 190 504	30 592 783
a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: <u>Szt.</u> ) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára			
váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke			
a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege			
a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az <u>Szt.</u> szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár			
a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: Jegyző útján a Polgármester

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadását megelőzően döntsön az Önkormányzat tárgyévét követő 3 év várható bevételéről!

**Határozati javaslat 2.:**

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § a) bekezdése alapján, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja szerint a 2024. évet (tárgyév) követő három évre várható saját bevételeinek összegét az alábbi táblázat szerint állapítja meg:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 106. § (1) bekezdése alapján a saját bevételek köre	Bevételek várható összege		
	2025	2026	2027
helyi adók	990 000 000	1 089 000 000	1 197 900 000
saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj	21 000 000	22 050 000	23 152 500
átvett pénzeszközök			
törvény alapján az önkormányzatot megillető illeték, bírság, díj	2 835 000	2 976 750	3 125 588
az önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei			
<b>Összesen:</b>	<b>1 013 835 000</b>	<b>1 114 026 750</b>	<b>1 224 178 088</b>

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges  
Felelős: Jegyző útján a Polgármester

Mogyoród, 2024. február 14.



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetésének címrendje**

Adatok forintban

1	A Cím szám	B Alcím szám	C Cím neve	D Alcím neve	E Kiadás	F Bevétel	G Saját bevétel	H Önkormányzati támogatás	I Állami támogatás
2	1	1	<b>Mogyoród Nagyközség Önkormányzata</b>		<b>2 689 400 022</b>	<b>2 689 400 022</b>	<b>2 019 432 836</b>	<b>0</b>	<b>669 967 186</b>
3				Személyi juttatások	58 995 688				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	7 717 996				
5				Dologi kiadások	764 061 108				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 001 034				
7				Egyéb működési célú kiadások	121 146 136				
8				Beruházások	516 778 939				
9				Felújítások	30 000 000				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0				
11				Céltartalék	360 878 100				
12				Finanszírozási kiadások	818 821 021				
13	2		<b>Fenntartott költségvetési szervek</b>		<b>796 140 658</b>	<b>796 140 658</b>	<b>31 981 068</b>	<b>764 159 590</b>	<b>0</b>
14		1	<b>Mogyoródi Polgármesteri Hivatal</b>		<b>235 711 043</b>	<b>235 711 043</b>	<b>8 223 848</b>	<b>227 487 195</b>	<b>0</b>
15				Személyi juttatások	170 688 363				
16				Munkaadókat terhelő járulékok	23 286 183				
17				Dologi kiadások	39 009 997				
18				Ellátási díjak	0				
19				Egyéb működési célú kiadások	0				
20				Felhalmozási kiadások	2 726 500				
21		2	<b>Mogyoródi Pillangós Óvoda</b>		<b>372 324 543</b>	<b>372 324 543</b>	<b>11 412 604</b>	<b>360 911 939</b>	<b>0</b>
22				Személyi juttatások	250 492 930				
23				Munkaadókat terhelő járulékok	36 613 816				
24				Dologi kiadások	81 507 797				
25				Ellátási díjak	0				
26				Egyéb működési célú kiadások	0				
27				Felhalmozási kiadások	3 710 000				
28		3	<b>Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde</b>		<b>72 682 024</b>	<b>72 682 024</b>	<b>9 437 100</b>	<b>63 244 924</b>	<b>0</b>
29				Személyi juttatások	41 041 754				
30				Munkaadókat terhelő járulékok	5 384 327				
31				Dologi kiadások	24 985 943				
32				Ellátási díjak	0				
33				Egyéb működési célú kiadások	0				
34				Felhalmozási kiadások	1 270 000				
35		4	<b>Juhász Jácint Művelődési Ház és Könyvtár</b>		<b>46 134 249</b>	<b>46 134 249</b>	<b>50 164</b>	<b>46 084 085</b>	<b>0</b>
36				Személyi juttatások	4 304 627				
37				Munkaadókat terhelő járulékok	615 136				
38				Dologi kiadások	38 296 660				
39				Ellátási díjak	0				
40				Egyéb működési célú kiadások	0				
41				Felhalmozási kiadások	2 917 826				
42		5	<b>Mogyoródi Család- és Gyermejjóléti Szolgálat</b>		<b>69 288 799</b>	<b>69 288 799</b>	<b>2 857 352</b>	<b>66 431 447</b>	<b>0</b>
43				Személyi juttatások	47 439 200				
44				Munkaadókat terhelő járulékok	6 236 876				
45				Dologi kiadások	15 267 723				
46				Ellátási díjak	0				
47				Egyéb működési célú kiadások	0				
48				Felhalmozási kiadások	345 000				

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetésének összevont mérlege**

Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>609 343 406</b>	<b>476 142 726</b>	<b>0</b>	<b>133 200 680</b>
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 644 800	78 444 120	0	133 200 680
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 087 768	210 087 768	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	169 862 578	169 862 578	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	17 748 260	17 748 260	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>60 623 780</b>	<b>60 623 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	60 623 780	60 623 780	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>757 863 485</b>	<b>47 850 000</b>	<b>94 286 515</b>
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	177 000 000	177 000 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	701 937 100	559 800 585	47 850 000	94 286 515
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadó előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	4 728 791	4 728 791	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	16 334 109	16 334 109	0	0
30	<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>201 413 904</b>	<b>193 190 056</b>	<b>0</b>	<b>8 223 848</b>
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	786 551	666 551	0	120 000
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	101 954 509	95 649 393	0	6 305 116
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	13 230 008	13 230 008	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	44 995 710	44 921 414	0	74 296
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	40 430 927	38 708 490	0	1 722 436
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	16 200	14 200	0	2 000
42	<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000 000	50 000 000	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>1 821 381 090</b>	<b>1 537 820 047</b>	<b>47 850 000</b>	<b>235 711 043</b>
59	<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	900 000 000	900 000 000	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0

71	<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei,</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
82	<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 721 381 090</b>	<b>2 437 820 047</b>	<b>47 850 000</b>	<b>235 711 043</b>

## 2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>2 108 971 394</b>	<b>1 828 136 851</b>	<b>47 850 000</b>	<b>232 984 543</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	572 962 562	402 274 199	0	170 688 363
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 854 334	56 568 151	0	23 286 183
5	1.3.	Dologi kiadások	963 129 228	924 119 231	0	39 009 997
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 001 034	11 001 034	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	121 146 136	73 296 136	47 850 000	0
8	1.18.	Tartalékok	360 878 100	360 878 100	0	0
9	1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék	92 791 305	92 791 305	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	268 086 795	268 086 795	0	0
11	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>557 748 265</b>	<b>555 021 765</b>	<b>0</b>	<b>2 726 500</b>
12	2.1.	Beruházások	526 748 265	524 021 765	0	2 726 500
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	264 778 939	264 778 939	0	0
14	2.3.	Felújítások	31 000 000	31 000 000	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>2 666 719 659</b>	<b>2 383 158 616</b>	<b>47 850 000</b>	<b>235 711 043</b>
18	<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	33 125 000	33 125 000	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>21 536 431</b>	<b>21 536 431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 536 431	21 536 431	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
34	<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
40	<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>54 661 431</b>	<b>54 661 431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>2 721 381 090</b>	<b>2 437 820 047</b>	<b>47 850 000</b>	<b>235 711 043</b>

## 3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	<b>L1</b>	<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>80</b>	58	0	22
2	<b>L2</b>	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0</b>	0	0	0

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten**

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	609 343 406	Személyi juttatások	572 962 562
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 623 780	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	79 854 334
4	Működési bevételek	201 413 904	Dologi kiadások	963 129 228
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 001 034
6	Közhatalmi bevételek	900 000 000	Egyéb működési célú kiadások	121 146 136
7			Tartalékok	360 878 100
8	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)</b>	<b>1 771 381 090</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)</b>	<b>2 108 971 394</b>
9	<b>Működési célú finan.bevételek összesen</b>	<b>392 251 735</b>	<b>Működési célú finan.kiadások összesen</b>	<b>54 661 431</b>
10	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)</b>	<b>2 163 632 825</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)</b>	<b>2 163 632 825</b>
11	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>337 590 304</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	
12	<b>Tervezési hiány:</b>		<b>Tervezési többlet:</b>	

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten**

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	526 748 265
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	31 000 000
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	50 000 000	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Egyéb felhalmozási bevétel		Tartalékok	0
6	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):</b>	<b>50 000 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):</b>	<b>557 748 265</b>
7	<b>Felhalmozási célú finan.bevételek összesen</b>	<b>507 748 265</b>	<b>Felhalmozási célú finan.kiadások össz.</b>	<b>0</b>
8	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)</b>	<b>557 748 265</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)</b>	<b>557 748 265</b>
9	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>507 748 265</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	
10	<b>Tervezési hiány:</b>		<b>Tervezési többlet:</b>	

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek**  
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	<b>Megnevezés</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>Összesen</b>
2	Fejlesztési hitel	33 125 000	33 125 000	33 125 000	99 375 000
3					0
4					0
5					0
6					0
7	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>99 375 000</b>



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből**  
**származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó				
3	Helyi adók bevétele	900 000 000	990 000 000	1 089 000 000	1 197 900 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>900 000 000</b>	<b>990 000 000</b>	<b>1 089 000 000</b>	<b>1 197 900 000</b>
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	450 000 000	495 000 000	544 500 000	598 950 000
10	Hitel felvételtől származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	Tőkefizetési kötelezettség	33 125 000	33 125 000	33 125 000	33 125 000
14	Kamatfizetési kötelezettség	25 725 496	25 725 496	25 725 496	25 725 496
15	<b>Tárgyévi fizetési kötelezettség</b>	<b>58 850 496</b>	<b>58 850 496</b>	<b>58 850 496</b>	<b>58 850 496</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**  
Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	<b>0</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Óvoda fekete-fehér duplexes lézer nyomtató irodába	200 000	2024		200 000	0
3	Óvoda 30 db gyermekszék a Nyuszi csoportba	450 000	2024		450 000	0
4	Óvoda 3 db csoportszobai szőnyeg (Katica csoport, Csigabiga csoport, Halacska csoport)	300 000	2024		300 000	0
5	Óvoda 1 db automata mosógép a Pillangós Óvodába	200 000	2024		200 000	0
6	Óvoda Udvari fa fenyő pad Gesztenyés Tagóvoda 2 db	100 000	2024		100 000	0
7	Óvoda Gesztenyés Tagóvoda udvari játékeit bővíteni szükséges. 3 játékot szeretnénk elhelyezni	1 200 000	2024		1 200 000	0
8	Hivatal - Egyéb informatikai eszköz	2 286 000	2024		2 286 000	0
9	Hivatal - Irodaszékek, irodai egyéb kiegészítő kellékek	440 500	2024		440 500	0
10	MűvHáz- könyvtári könyvek	1 774 826	2024		1 774 826	0
11	MűvHáz - Sörasztal garnitúra (20 db)	1 143 000	2024		1 143 000	
12	Bölcsőde - Egyéb tárgyi eszközök	1 270 000	2024		1 270 000	0
13	Csals - Honlap aktualizálása	50 000	2024		50 000	0
14	Csals- interjú szobában fotelek átkárpitozása	25 000	2024		25 000	0
15	Csals - terápiás eszközök beszerzése	100 000	2024		100 000	0
16	Csals - kis méretű hűtő	70 000	2024		70 000	0
17	Csals - Salgo polcok raktározáshoz	100 000	2024		100 000	0
18	Ipari légkeveréses sütő	260 000	2024		260 000	0
19	EU TOP PLUSZ pályázat-Pisokmáj csapdékvíz elvezetése	264 778 939	2024		264 778 939	0
20	Ingatlanvásárlás	52 000 000	2024		52 000 000	
21	József Attila - Alkotmány utcák tervezése	70 000 000	2024		70 000 000	
22	Új utcák építése	130 000 000	2024		130 000 000	
		0			0	
20	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>526 748 265</b>		<b>0</b>	<b>526 748 265</b>	<b>0</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Pillangós Óvoda első 4 csoportszoba ablakainak felújítása	1 000 000	2 024		1 000 000	0
3	Útfelújítások	30 000 000	2 024		30 000 000	0
4						0
5						0
6						0
7	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>31 000 000</b>		<b>0</b>	<b>31 000 000</b>	<b>0</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**  
 Adatok forintban

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

	A	B
1	<b>Támogatott neve</b>	<b>Hozzájárulás</b>
2		
3		
4		
5		
6		
7	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

**2. EU-s projekt neve, azonosítója:** EU TOP PLUSZ pályázat-Pisokmáj csapdékvíz elvezetése

	A	B	C	D	E
1	<b>Jogcím</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026. után</b>	<b>Összesen</b>
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	264 778 939			264 778 939
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>264 778 939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>264 778 939</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	264 778 939			264 778 939
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>264 778 939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>264 778 939</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**

Adatok forintban

**Költségvetési szerv neve:**

**Költségvetési szerv számlaszáma:**

**Éves eredeti kiadási előirányzat:**

**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:**

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

Dátum:

.....  
 költségvetési szerv vezetője

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>609 343 406</b>	<b>476 142 726</b>	<b>0</b>	<b>133 200 680</b>
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 644 800	78 444 120	0	133 200 680
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 087 768	210 087 768	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	169 862 578	169 862 578	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	17 748 260	17 748 260	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>60 623 780</b>	<b>60 623 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	60 623 780	60 623 780	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0			
16	<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0			
23	<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>757 863 485</b>	<b>47 850 000</b>	<b>94 286 515</b>
24	4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	177 000 000	177 000 000	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	701 937 100	559 800 585	47 850 000	94 286 515
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	4 728 791	4 728 791	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	16 334 109	16 334 109	0	0
30	<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>169 432 836</b>	<b>169 432 836</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	95 412 189	95 412 189	0	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 751 031	12 751 031	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	25 248 464	25 248 464	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	36 021 153	36 021 153	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42	<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
53	<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000 000	50 000 000	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
58	<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>1 789 400 022</b>	<b>1 514 062 827</b>	<b>47 850 000</b>	<b>227 487 195</b>
59	<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	900 000 000	900 000 000	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	<b>15.</b>	<b>Költségvetési szervek finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
82	<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>900 000 000</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	<b>18.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>2 689 400 022</b>	<b>2 414 062 827</b>	<b>47 850 000</b>	<b>227 487 195</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>	<b>1 323 800 062</b>	<b>1 275 950 062</b>	<b>47 850 000</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	58 995 688	58 995 688	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 717 996	7 717 996	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	764 061 108	764 061 108	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 001 034	11 001 034	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	121 146 136	73 296 136	47 850 000	0
8	1.18.	Tartalékok	360 878 100	360 878 100	0	0
9	1.19.	az 1.18-ból: Általános tartalék	92 791 305	92 791 305		
10	1.20.	Céltartalék	268 086 795	268 086 795		
11	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>546 778 939</b>	<b>546 778 939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	2.1.	Beruházások	516 778 939	516 778 939	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	264 778 939	264 778 939		
14	2.3.	Felújítások	30 000 000	30 000 000	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0		
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>1 870 579 001</b>	<b>1 822 729 001</b>	<b>47 850 000</b>	<b>0</b>
18	<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	33 125 000	33 125 000	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
22	<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>	<b>785 696 021</b>	<b>558 208 826</b>	<b>0</b>	<b>227 487 195</b>
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 536 431	21 536 431	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervek támogatás	764 159 590	536 672 395	0	227 487 195
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
35	<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
41	<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>818 821 021</b>	<b>591 333 826</b>	<b>0</b>	<b>227 487 195</b>
44	<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>2 689 400 022</b>	<b>2 414 062 827</b>	<b>47 850 000</b>	<b>227 487 195</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	<b>L1</b>	<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>3</b>	3	0	0
2	<b>L2</b>	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0</b>	0	0	0



**Mogyoródi Polgármesteri Hivatal**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>8 223 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 223 848</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	0	0	120 000
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 305 116	0	0	6 305 116
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	74 296	0	0	74 296
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 722 436	0	0	1 722 436
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	2 000	0	0	2 000
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás	0			
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>8 223 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 223 848</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>227 487 195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>227 487 195</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	227 487 195	0	0	227 487 195
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>235 711 043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235 711 043</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>232 984 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>232 984 543</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	170 688 363	0	0	170 688 363
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 286 183	0	0	23 286 183
5	1.3.	Dologi kiadások	39 009 997	0	0	39 009 997
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>2 726 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 726 500</b>
9	2.1.	Beruházások	2 726 500	0	0	2 726 500
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0			
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>235 711 043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235 711 043</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	22	0	0	22
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

**Mogyoródi Pillangós Óvoda**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>11 412 604</b>	<b>11 412 604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	478 977	478 977	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	8 598 920	8 598 920	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 321 707	2 321 707	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	13 000	13 000	0	0
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	0	0	0	0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>11 412 604</b>	<b>11 412 604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>360 911 939</b>	<b>360 911 939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	360 911 939	360 911 939	0	0
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>372 324 543</b>	<b>372 324 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>368 614 543</b>	<b>368 614 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	250 492 930	250 492 930	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 613 816	36 613 816	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	81 507 797	81 507 797	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>3 710 000</b>	<b>3 710 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	2.1.	Beruházások	2 710 000	2 710 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	1 000 000	1 000 000	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0	0	0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>372 324 543</b>	<b>372 324 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	39	39	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

**Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>9 437 100</b>	<b>9 437 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	9 071 471	9 071 471	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	365 629	365 629	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	0			
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>9 437 100</b>	<b>9 437 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>63 244 924</b>	<b>63 244 924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	63 244 924	63 244 924	0	0
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>72 682 024</b>	<b>72 682 024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>71 412 024</b>	<b>71 412 024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	41 041 754	41 041 754	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 384 327	5 384 327	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	24 985 943	24 985 943	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	2.1.	Beruházások	1 270 000	1 270 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0			
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>72 682 024</b>	<b>72 682 024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

**Juhász Jácint Művelődési Ház és Könyvtár**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételei jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>50 164</b>	<b>50 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	49 163	49 163	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2	2	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	0	0
14	<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	0			
19	<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>50 164</b>	<b>50 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>46 084 085</b>	<b>46 084 085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	46 084 085	46 084 085	0	0
36	<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>46 134 249</b>	<b>46 134 249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>43 216 423</b>	<b>43 216 423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	4 304 627	4 304 627	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	615 136	615 136	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	38 296 660	38 296 660	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>2 917 826</b>	<b>2 917 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	2.1.	Beruházások	2 917 826	2 917 826	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0			
13	<b>3.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>4.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>46 134 249</b>	<b>46 134 249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	<b>L1</b>	<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	<b>L2</b>	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Mogyoródi Család- és Gyermekejóléti Szolgálat**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>2 857 352</b>	<b>2 857 352</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	617 388	617 388	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	237 204	237 204	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	2 002 560	2 002 560	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	200	200	0	0
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás	0	0	0	0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>2 857 352</b>	<b>2 857 352</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>66 431 447</b>	<b>66 431 447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	66 431 447	66 431 447	0	0
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>69 288 799</b>	<b>69 288 799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>68 943 799</b>	<b>68 943 799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	47 439 200	47 439 200	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 236 876	6 236 876	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	15 267 723	15 267 723	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>345 000</b>	<b>345 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	2.1.	Beruházások	345 000	345 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0	0	0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>69 288 799</b>	<b>69 288 799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Engedélyezett létszám**

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8	8	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C	D	E	F
			2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>454 412 593</b>	<b>559 982 583</b>	<b>690 476 000</b>	<b>609 343 406</b>
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	165 935 940	172 327 220	187 685 465	211 644 800
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	134 452 920	162 898 286	230 984 033	210 087 768
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	90 882 700	127 575 944	198 232 789	169 862 578
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 986 882	16 502 341	19 480 427	17 748 260
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	46 299 100	56 687 183		0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	855 051	23 991 609	54 093 286	0
9	<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>25 725 840</b>	<b>31 635 584</b>	<b>16 043 600</b>	<b>60 623 780</b>
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 725 840	31 635 584	16 043 600	60 623 780
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				0
16	<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>252 625 374</b>	<b>380 804 890</b>	<b>16 822 445</b>	<b>0</b>
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	111 430 826	28 514 620	16 822 445	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	141 194 548	352 290 270		0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	83 489 488			0
23	<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>418 250 455</b>	<b>559 689 666</b>	<b>785 544 370</b>	<b>900 000 000</b>
24	4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	197 239 125	215 608 423	222 627 566	177 000 000
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	210 254 399	329 920 348	546 668 680	701 937 100
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata				0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata				0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	1 452 610	4 421 630	3 923 660	4 728 791
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	9 304 321	9 739 265	12 324 464	16 334 109
30	<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>52 230 025</b>	<b>93 884 418</b>	<b>136 002 222</b>	<b>169 432 836</b>
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 820 076	32 245 766	70 634 084	95 412 189
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 445 248	16 197 127	10 330 540	12 751 031
35	5.5.	Ellátási díjak	13 018 341	16 533 536	22 555 917	25 248 464
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 550 238	18 309 540	27 518 111	36 021 153
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	647 507			0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	219 903		601 028	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	2 528 712	10 598 449	4 362 542	0
42	<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>47 022 440</b>	<b>33 008 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése				0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	47 022 440	33 008 000		0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
46	6.4.	Részesedések értékesítése				0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
48	<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>2 815 518</b>	<b>825 207</b>	<b>8 059 745</b>	<b>0</b>
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n				0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	2 815 518	825 207	8 059 745	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				0
53	<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>109 472 900</b>	<b>93 820 129</b>	<b>29 238 100</b>	<b>50 000 000</b>
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	40 000	261 929		0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	109 432 900	93 558 200	29 238 100	50 000 000
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				0
58	<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>1 362 555 145</b>	<b>1 753 650 477</b>	<b>1 682 186 482</b>	<b>1 789 400 022</b>
59	<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>				<b>0</b>
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
63	<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
68	<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>659 580 494</b>	<b>650 521 681</b>	<b>924 659 752</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	659 580 494	650 521 681	924 659 752	900 000 000	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0
71	<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>16 609 616</b>	<b>22 932 292</b>	<b>21 536 431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	16 609 616	22 932 292	21 536 431		0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					0
74	13.3.	Betétek megszüntetése					0
75	<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					0
80	<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek és adóssághoz nem kapcsolódó sz.ügyletek</b>					<b>0</b>
81	<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>676 190 110</b>	<b>673 453 973</b>	<b>946 196 183</b>	<b>900 000 000</b>	<b>0</b>
82	<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>2 038 745 255</b>	<b>2 427 104 450</b>	<b>2 628 382 665</b>	<b>2 689 400 022</b>	<b>0</b>

**2. Kiadási jogcímek**

1	A Sor- szám	B Kiadási jogcím	C		D		E		F	
			2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat		
2	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>606 020 538</b>	<b>863 206 079</b>	<b>1 188 135 238</b>	<b>1 323 800 062</b>				
3	1.1.	Személyi juttatások	42 065 117	69 140 837	64 674 619	58 995 688				
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 384 884	9 730 032	7 901 590	7 717 996				
5	1.3.	Dologi kiadások	374 521 577	451 834 809	655 308 805	764 061 108				
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 553 882	8 794 221	9 325 034	11 001 034				
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	55 748 715	90 242 029	79 822 213	121 146 136				
8	1.18.	Tartalékok	119 746 363	233 464 151	371 102 977	360 878 100				
9	1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				92 791 305				
10	1.20.	- Céltartalék				268 086 795				
11	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>421 218 409</b>	<b>254 842 585</b>	<b>220 165 577</b>	<b>546 778 939</b>				
12	2.1.	Beruházások	315 780 353	165 683 390	56 182 513	516 778 939				
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				264 778 939				
14	2.3.	Felújítások	80 994 075	80 453 345	77 550 862	30 000 000				
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0				
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	24 443 981	8 705 850	86 432 202	0				
17	<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>1 027 238 947</b>	<b>1 118 048 664</b>	<b>1 408 300 815</b>	<b>1 870 579 001</b>				
18	<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>33 125 000</b>	<b>24 843 750</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>				
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	33 125 000	24 843 750	33 125 000	33 125 000				
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0				
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0				
22	<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>				<b>0</b>				
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0				
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0				
25	5.3.	Kinestárjegyek beváltása				0				
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0				
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása				0				
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0				
29	<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>447 605 990</b>	<b>593 016 435</b>	<b>599 469 659</b>	<b>785 696 021</b>				
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0				
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 408 394	16 609 616	22 932 292	21 536 431				
32	6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	432 197 596	576 406 819	576 537 367	764 159 590				
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				0				
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				0				
35	<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0				
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0				
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				0				
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.				0				
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek				0				
41	<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>				<b>0</b>				
42	<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>				<b>0</b>				
43	<b>10.</b>	<b>Költségvetési szervek finanszírozása</b>				<b>0</b>				
44	<b>11.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+10.)</b>	<b>480 730 990</b>	<b>617 860 185</b>	<b>632 594 659</b>	<b>818 821 021</b>				
45	<b>12.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+11.)</b>	<b>1 507 969 937</b>	<b>1 735 908 849</b>	<b>2 040 895 474</b>	<b>2 689 400 022</b>				

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**Mogyoródi Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**3. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>2 990 958</b>	<b>4 615 178</b>	<b>5 604 241</b>	<b>8 223 848</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	180 000	160 000	120 000	120 000
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 298 412	3 572 227	4 384 720	6 305 116
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek		39 002	787	0
7	1.5.	Ellátási díjak			107 376	74 296
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	512 518	807 293	990 117	1 722 436
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	1.8.	Kamatbevételek				0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	28	36 656	1 241	2 000
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>8 737 131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 737 131		0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás				0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 575</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése				0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése				0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 575	0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>2 990 958</b>	<b>13 602 309</b>	<b>5 605 816</b>	<b>8 223 848</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>219 673 269</b>	<b>263 991 084</b>	<b>203 159 699</b>	<b>227 487 195</b>
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 388 421	11 769 664	29 072 586	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	203 284 848	252 221 420	174 087 113	227 487 195
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>222 664 227</b>	<b>277 593 393</b>	<b>208 765 515</b>	<b>235 711 043</b>

**4. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
	S.sz.	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>208 481 885</b>	<b>246 013 591</b>	<b>199 088 118</b>	<b>232 984 543</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	152 940 373	179 723 671	150 163 816	170 688 363
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 380 811	25 166 947	21 317 148	23 286 183
5	1.3.	Dologi kiadások	32 160 701	41 122 973	27 374 013	39 009 997
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			233 141	0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>2 412 678</b>	<b>2 507 216</b>	<b>645 363</b>	<b>2 726 500</b>
9	2.1.	Beruházások	2 412 678	2 407 554	645 363	2 726 500
10	2.2.	Felújítások		99 662		0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>210 894 563</b>	<b>248 520 807</b>	<b>199 733 481</b>	<b>235 711 043</b>



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**Mogyoródi Pillangós Óvoda**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**5. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>4 429 954</b>	<b>7 188 810</b>	<b>11 519 918</b>	<b>11 412 604</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	40 800	183 600	481 502	478 977
7	1.5.	Ellátási díjak	3 348 716	4 898 516	8 669 657	8 598 920
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	903 992	1 322 411	2 356 414	2 321 707
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	1.8.	Kamatbevételek				0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	136 446	784 283	12 345	13 000
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
18	2.4.	2.3.-ból EU támogatás				0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése				0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése				0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>4 429 954</b>	<b>7 188 810</b>	<b>11 519 918</b>	<b>11 412 604</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>197 574 358</b>	<b>238 363 196</b>	<b>305 485 706</b>	<b>360 911 939</b>
33	9.1.	Kölségvetési maradvány igénybevétele	12 562 197	10 916 139	21 151 012	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 012 161	227 447 057	284 334 694	360 911 939
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>202 004 312</b>	<b>245 552 006</b>	<b>317 005 624</b>	<b>372 324 543</b>

**6. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
	S.sz.	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>188 189 724</b>	<b>222 114 660</b>	<b>297 346 342</b>	<b>368 614 543</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	128 347 246	154 946 082	202 027 941	250 492 930
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 308 895	24 290 289	29 995 811	36 613 816
5	1.3.	Dologi kiadások	37 533 583	42 878 289	65 322 590	81 507 797
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>2 898 449</b>	<b>2 286 334</b>	<b>3 894 466</b>	<b>3 710 000</b>
9	2.1.	Beruházások	2 898 449	2 286 334	3 894 466	2 710 000
10	2.2.	Felújítások				1 000 000
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>191 088 173</b>	<b>224 400 994</b>	<b>301 240 808</b>	<b>372 324 543</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**7. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Bevételi jogcím		2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>0</b>	<b>2 019 407</b>	<b>9 894 173</b>	<b>9 437 100</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek			10 961	0
7	1.5.	Ellátási díjak		1 893 747	9 485 895	9 071 471
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		75 660	396 809	365 629
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	1.8.	Kamatbevételek				0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek		50 000	508	0
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás				0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése				0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése				0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>0</b>	<b>2 019 407</b>	<b>9 894 173</b>	<b>9 437 100</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>0</b>	<b>33 609 308</b>	<b>55 775 777</b>	<b>63 244 924</b>
33	9.1.	Kölségvetési maradvány igénybevétele			4 861 800	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		33 609 308	50 913 977	63 244 924
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>0</b>	<b>35 628 715</b>	<b>65 669 950</b>	<b>72 682 024</b>

**8. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
S.sz.	Kiadási jogcím		2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>0</b>	<b>30 569 736</b>	<b>61 836 430</b>	<b>71 412 024</b>
3	1.1.	Személyi juttatások		21 600 847	40 787 212	41 041 754
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 072 892	5 423 835	5 384 327
5	1.3.	Dologi kiadások		5 895 997	15 625 383	24 985 943
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>197 179</b>	<b>287 838</b>	<b>1 270 000</b>
9	2.1.	Beruházások		197 179	287 838	1 270 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>0</b>	<b>30 766 915</b>	<b>62 124 268</b>	<b>72 682 024</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**Juhász Jácint Művelődési Ház és Könyvtár**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**9. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>5 283</b>	<b>24 667</b>	<b>44 140</b>	<b>50 164</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 274	24 618	42 750	49 163
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek				0
7	1.5.	Ellátási díjak				0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6	32		2
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	1.8.	Kamatbevételek				0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	3	17	1 390	1 000
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás				0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése				0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése				0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>5 283</b>	<b>24 667</b>	<b>44 140</b>	<b>50 164</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>14 948 623</b>	<b>20 376 122</b>	<b>16 622 197</b>	<b>46 084 085</b>
33	9.1.	Kölségvetési maradvány igénybevétele	1 149 739	390 817	1 905 837	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	13 798 884	19 985 305	14 716 360	46 084 085
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>14 953 906</b>	<b>20 400 789</b>	<b>16 666 337</b>	<b>46 134 249</b>

**10. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
	S.sz.	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>14 525 599</b>	<b>18 373 513</b>	<b>14 595 157</b>	<b>43 216 423</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	7 595 008	7 676 639	4 722 058	4 304 627
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 142 335	1 188 241	548 052	615 136
5	1.3.	Dologi kiadások	5 788 256	9 508 633	9 325 047	38 296 660
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>37 490</b>	<b>121 439</b>	<b>393 476</b>	<b>2 917 826</b>
9	2.1.	Beruházások	37 490	121 439	393 476	2 917 826
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>14 563 089</b>	<b>18 494 952</b>	<b>14 988 633</b>	<b>46 134 249</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**Mogyoródi Család- és Gyermekejóléti Szolgálat**  
**2024. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**11. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>1 697 285</b>	<b>2 200 657</b>	<b>2 951 200</b>	<b>2 857 352</b>
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	655 000	387 200	617 385	617 388
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	383 999	601 233	300 225	237 204
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek				0
7	1.5.	Ellátási díjak	658 285	1 212 220	2 032 262	2 002 560
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				0
10	1.8.	Kamatbevételek				0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	1	4	1 328	200
14	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás				0
19	3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				0
25	5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése				0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése				0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
29	6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	8.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>1 697 285</b>	<b>2 200 657</b>	<b>2 951 200</b>	<b>2 857 352</b>
32	9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>33 591 803</b>	<b>45 871 835</b>	<b>57 898 112</b>	<b>66 431 447</b>
33	9.1.	Kölségvetési maradvány igénybevétele	3 490 100	2 728 106	5 412 889	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	30 101 703	43 143 729	52 485 223	66 431 447
36	10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>35 289 088</b>	<b>48 072 492</b>	<b>60 849 312</b>	<b>69 288 799</b>

**12. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
	S.sz.	Kiadási jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>32 517 941</b>	<b>42 525 654</b>	<b>57 044 030</b>	<b>68 943 799</b>
3	1.1.	Személyi juttatások	24 652 750	29 875 243	40 244 098	47 439 200
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 760 833	4 047 438	5 313 563	6 236 876
5	1.3.	Dologi kiadások	4 104 358	8 602 973	11 486 369	15 267 723
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>43 041</b>	<b>133 949</b>	<b>164 640</b>	<b>345 000</b>
9	2.1.	Beruházások	43 041	133 949	164 640	345 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>32 560 982</b>	<b>42 659 603</b>	<b>57 208 670</b>	<b>69 288 799</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**  
 Adatok forintban

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	2 018	124 218 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	221 406 250	445 000 000
3	2								0
4	3								0
5	4					0			0
6	5								0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>124 218 750</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>221 406 250</b>	<b>445 000 000</b>

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Beruházási kiadások beruházásonként**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Felújítási kiadások felújításonként**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2024. előtti kifizetés	2024. évi tervezett kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2026. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		124 218 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	221 406 250	445 000 000
3	2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	3	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	4	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	5	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7	6	<b>Összesen</b>		<b>124 218 750</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>33 125 000</b>	<b>221 406 250</b>	<b>445 000 000</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése**

Adatok forintban

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

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Előirányzat felhasználási terv - 2024. évre**

Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	51 934 369	51 934 369	51 934 369	51 934 369	51 934 369	51 934 369	98 689 131	51 934 369	51 934 369	51 934 369	51 934 369	51 934 369	669 967 186
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	450 000 000	0	0	0	0	0	450 000 000	0	0	0	900 000 000
5	B4	Működési bevételek	16 799 342	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	16 783 142	201 413 904
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	50 000 000
9	B8	Finanszírozási bevételek	900 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900 000 000
10	B	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>972 900 377</b>	<b>72 884 177</b>	<b>522 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>119 638 939</b>	<b>72 884 177</b>	<b>522 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>72 884 177</b>	<b>2 721 381 090</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	45 891 141	47 554 441	47 554 441	48 117 941	48 117 941	48 117 941	48 117 941	47 554 462	47 984 078	47 984 078	47 984 078	47 984 078	572 962 562
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szcha.	7 006 778	6 323 007	6 323 007	7 296 262	6 396 262	6 396 262	7 296 262	6 323 010	6 398 371	7 298 371	6 398 371	6 398 371	79 854 334
4	K3	Dologi kiadások	91 841 266	74 996 870	85 318 052	83 230 821	75 496 870	77 996 870	86 024 238	74 996 870	75 682 052	87 551 579	74 996 870	74 996 870	963 129 228
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 086	750 086	750 086	2 750 086	750 086	750 086	750 086	750 086	750 086	750 086	750 086	750 086	11 001 034
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	388 761 111	6 483 011	6 033 011	6 033 011	32 033 011	6 033 011	6 033 011	6 033 011	6 483 011	6 033 011	6 033 011	6 033 011	482 024 236
7	K6	Beruházások	267 228 939	260 000	0	0	255 869 500	1 615 000	0	0	1 774 826	0	0	0	526 748 265
8	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	31 000 000	0	0	0	0	0	31 000 000
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9	Finanszírozási kiadások	29 817 681	0	0	8 281 250	0	0	8 281 250	0	0	8 281 250	0	0	54 661 431
11	K	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>831 297 002</b>	<b>136 367 415</b>	<b>145 978 597</b>	<b>155 709 371</b>	<b>418 663 670</b>	<b>140 909 170</b>	<b>187 502 788</b>	<b>135 657 439</b>	<b>139 072 425</b>	<b>157 898 376</b>	<b>136 162 417</b>	<b>136 162 417</b>	<b>2 721 381 090</b>

**3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	<b>Bevételek és kiadások havi egyenlege</b>	<b>141 603 375</b>	<b>-63 483 238</b>	<b>376 905 580</b>	<b>-82 825 194</b>	<b>-345 779 493</b>	<b>-68 024 993</b>	<b>-67 863 849</b>	<b>-62 773 262</b>	<b>383 811 752</b>	<b>-85 014 199</b>	<b>-63 278 240</b>	<b>-63 278 240</b>	<b>0</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként**

Adatok forintban

	A	B
1	Kormányzati funkció megnevezése	Bevétel összege
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	24 417 656 Ft
3	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	171 173 480 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	669 967 186 Ft
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	900 000 000 Ft
6	082044 - Könyvtári szolgáltatások	49 164 Ft
7	082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 000 Ft
1	011110 - Államhatalmi szervek tevékenysége	0 Ft
8	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	491 980 Ft
9	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	42 986 172 Ft
10	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	7 717 308 Ft
11	104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	1 719 792 Ft
12	104042 - Család és gyermekjóléti szolgáltatások	489 512 Ft
13	107051 - Szociális étkeztetés szociális konyhán	1 676 952 Ft
14	107052 - Házi segítségnyújtás	690 888 Ft
15	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900 000 000 Ft
<b>Összesen</b>		<b>2 721 381 090 Ft</b>



**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként**

Adatok forintban

	A	B
1	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás összege
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 110 590 890 Ft
3	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	121 113 972 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	21 536 431 Ft
5	018020 - Központi költségvetési befizetések	72 396 136 Ft
6	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	900 000 Ft
7	031010 - Közbiztonság, közrend igazgatása	1 685 724 Ft
8	045120 - Út, autópálya építése	252 000 000 Ft
9	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	310 752 543 Ft
10	064010 - Közvilágítás	36 023 856 Ft
1	011110 - Államhatalmi szervek tevékenysége	0 Ft
11	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	10 345 399 Ft
12	072112 - Háziorvosi ügyeleti ellátás	6 347 916 Ft
13	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	502 410 Ft
14	082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 774 826 Ft
15	082044 - Könyvtári szolgáltatások	80 328 Ft
16	082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	42 359 332 Ft
17	082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	13 091 871 Ft
18	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	47 850 000 Ft
19	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	258 614 118 Ft
20	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	56 587 925 Ft
21	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	170 730 556 Ft
22	102031 - Idősek nappali ellátása	8 329 941 Ft
23	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	72 682 024 Ft
24	104042 - Család és gyermekjóléti szolgáltatások	54 571 813 Ft
25	107052 - Házi segítségnyújtás	6 387 045 Ft
26	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	11 001 034 Ft
27	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	33 125 000 Ft
<b>Összesen</b>		<b>2 721 381 090 Ft</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**Kimutatás 2024. évben céljelleggel tervezett támogatásokról**

Adatok forintban

A	B	C	D	E
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2024. évi előirányzat
1	EMMI	Bursa Hungaria		900 000
2	DON BOSCO NOVÉREK H. ALAPÍTVÁNY	civil szervezet támogatása		4 000 000
3	Laura Vicuna Római Katolikus Óvoda	civil szervezet támogatása		7 000 000
4	Helyi társadalmi és civil szervezetek támogatására elkülönített előirány	keretösszeg		10 000 000
5	Fóti Evangélikusok 387/2023 Kt.hat	Egyházi szervezet támogatása		21 850 000
6	Nem Ismert	Nyugdíjas klub létrehozása		5 000 000
7	<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>48 750 000</b>

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai**  
 Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E
	Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	700 744 917	805 856 654	926 735 153
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 717 347	80 174 949	92 201 191
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
5	4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>1 035 000 000</b>	<b>1 190 250 000</b>	<b>1 368 787 500</b>
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	203 550 000	234 082 500	269 194 875
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	807 227 665	928 311 815	1 067 558 587
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata		0	0
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	5 438 110	6 253 826	7 191 900
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	18 784 225	21 601 859	24 842 138
12	5.	<b>Működési bevételek</b>	<b>231 625 990</b>	<b>266 369 888</b>	<b>306 325 371</b>
13	6.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>57 500 000</b>	<b>66 125 000</b>	<b>76 043 750</b>
16	9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>2 094 588 254</b>	<b>2 408 776 492</b>	<b>2 770 092 965</b>
17	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 035 000 000</b>	<b>1 190 250 000</b>	<b>1 368 787 500</b>
18	11.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)</b>	<b>3 129 588 254</b>	<b>3 599 026 492</b>	<b>4 138 880 465</b>

**2. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E
	Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	2 425 317 103	2 789 114 669	3 207 481 869
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	641 410 505	737 622 080	848 265 393
4	2.1.	Beruházások	605 760 505	696 624 580	801 118 268
5	2.2.	Felújítások	35 650 000	40 997 500	47 147 125
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>3 066 727 608</b>	<b>3 526 736 749</b>	<b>4 055 747 261</b>
8	4.	<b>CÉLTARTALÉK</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
9	5.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>62 860 646</b>	<b>72 289 742</b>	<b>83 133 204</b>
10	6.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)</b>	<b>3 129 588 254</b>	<b>3 599 026 492</b>	<b>4 138 880 465</b>