



Mogyoród Nagyközség Önkormányzat

2146. Mogyoród, Dózsa György út 40. Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715,

e-mail: mogyorod@mogyorod.hu

KRID azonosító: 7061.79366

IKTATÓSZÁM: 677-3 /2025./K.E.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület
2025. február 24. napjára tervezett ülésére

Tárgy: Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetésének tervezete

Melléklet: költségvetés tervezet

Előterjesztő: Trabalka Szilvia polgármester

Előterjesztést készítette: Vargáné Kurfis Erika adó és pénzügyi irodavezető
Szabó Zsuzsanna SZKKI Data Kft.

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2025.02.14. (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Nagy Ildikó jegyző

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Vargáné Kurfis Erika adó és pénzügyi irodavezető

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság, Kulturális Oktatási és Sport Bizottság

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

*a megfelelő szövegrész aláhúzendő!

** a megfelelő szövegrész aláhúzendő!

Tisztelt Képviselő-testület!

A jegyző által előkészített tárgyévi költségvetési rendeletervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően beterjeszti a képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig rendeletet alkotnak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete.

A tervezett bevételi és kiadási költségvetési főösszeg 3 787 539 731 Ft, amely összegből az intézmények finanszírozása 904 268 376 Ft összeget tesz ki.

1. számú táblázat

A 2025. évi költségvetési bevételek rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	715 173 612 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	433 612 351 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	694 000 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	284 253 768 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	300 000 000 Ft
10		Összesen	3 787 539 731 Ft

2. számú táblázat

A 2025. évi költségvetési kiadások rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
2	K1	Személyi juttatások	737 939 836 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	99 993 176 Ft
4	K3	Dologi kiadások	1 040 505 243 Ft
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	416 214 072 Ft
7	K6	Beruházások	1 374 180 231 Ft
8	K7	Felújítások	65 332 173 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	33 125 000 Ft
11		Összesen	3 787 539 731 Ft

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt. A törvény alapján megterveztük Mogyoród Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- a) településfejlesztés, településrendezés;
- b) településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- c) a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- d) egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- e) környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- f) óvodai ellátás;
- g) kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- h) gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- i) szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- j) lakás- és helyiséggazdálkodás;
- k) a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- l) helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- m) honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- n) helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- o) a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- p) sport, ifjúsági ügyek;
- q) nemzetiségi ügyek;
- r) közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- s) helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- t) hulladékgyűjtés;
- u) távhőszolgáltatás;
- v) víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- a) törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- b) törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- c) a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2025. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- a) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata pénzügyi stabilitása;
- b) takarékos működés;
- c) pályázati tevékenység erősítése, beruházások megvalósítása;
- d) a vállalkozások gazdasági lehetőségeinek bővítése;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 13. § (1) bekezdésében meghatározott Körmény döntések figyelembevétele a tervezési munkálatok során.

Bevételi előirányzatok elemzése

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 3 487 539 731 Ft, melyhez a 2024 évi várható pénzmaradvánnyal 300 000 000 Ft-tal egészítjük ki, így összesen 3 787 539 731 Ft forrás áll rendelkezésre 2025. évben.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 6. § rendelkezése alapján az Önkormányzat adómegállapítási joga kiterjed arra, hogy a helyi adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határokra figyelemmel – megállapítsa.

A 2025. évi közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 694 000 000 Ft.

A feladatfinanszírozás keretében az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó működési feladatokra fordítható.

A normatív alapon megállapított állami támogatások tervezett összege 714 788 412 Ft, valamint az egészségbiztosítási alpból (NEAK) a működési célú támogatás pedig 385 200 Ft, tehát Áht-on belüli működési támogatás mindösszesen 715 172 612 Ft. A költségvetési tervezetben 284 253 768 Ft működési bevétellel számolunk, ami a bérleti díjbevételekből, ellátási díjakból tevődik össze.

Áht belüli felhalmozási támogatások 433 612 351 Ft melyből az elnyert RRF Bölcsőde projekt 2 csoportos új beruházás 419 970 283 Ft összegből, valamint 13 642 068 Ft Vismajor támogatásból tevődik össze.

Felhalmozási bevételként 1 120 000 000 Ft ingatlan értékesítéssel számolunk, mely értékesítéssel már a korábbi költségvetési évben is terveztünk.

Felhalmozásra átvett pénzeszköz 240 500 000 Ft.

Kiadási előirányzatok elemzése

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 3 754 414 731 Ft, valamint 33 125 000 Ft-tárgyévi hitel törlesztés, így összesen 3 787 539 731 Ft kiadással számoltunk 2025. évben.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak. A működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett kiadásainak a 61 %-át teszik ki, a beruházási és felújítási kiadásokra a tervezett kiadások 38 %-át tudjuk előirányozni. A fennmaradó 1 % a finanszírozási kiadások aránya.

A működési kiadások tartalmazzák 737 939 836 Ft személyi juttatásokat, azok 99 993 176 Ft járulékait, a 1 040 505 243 Ft dologi kiadásokat, a 20 250 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai valamint egyéb működési kiadás 416 214 072 Ft.

Az egyéb működési támogatás: 900 000 Ft Bursa támogatás, 99 433 176 szolidaritási hozzájárulás, 19 500 000 Ft civil szervezetek támogatása, 296 380 895 tartalékból tevődik össze.

Beruházásra az önkormányzat 1 374 180 231 Ft-ot, utak és épületfelújításra 65 332 173 Ft-ot tervez.

A 2025. évben a költségvetési kiadások 24 %-át, 904 268 376 Ft-ot fordít az Önkormányzat intézményfinanszírozásra.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer megfelelő támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

Az Önkormányzat és intézményei által foglalkoztatott alkalmazottak létszámkerete a javaslat szerint 81 fő. Az önkormányzat közfoglalkoztatottat költségvetési évben nem alkalmaz.

A rendelet-tervezet hatásvizsgálata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet előkészítésekor előzetes hatásvizsgálatot végeztünk, melyben felmértük a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások – A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat tervezett gazdasági programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények – A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a tervezett gazdasági programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások – A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetre vonatkozó előterjesztésemet véleményezni és a rendelet-alkotási javaslatomat támogatni szíveskedjen!

**Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
.../2025 (...) önkormányzati rendeletének
indokolása**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2025. évi költségvetési rendeletet az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja. A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

2. Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;

- d) az Önkormányzat címrendjét;
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;
- i) a köztisztviselői illetményalapot;
- j) az illetménykiegészítés százalékát.

A 3. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;
- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;
- j) az előirányzat felhasználási tervet;
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;
- l) a céljelleggel tervezett támogatásokat;
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
- n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

A 5. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapítja meg.

A 7. §-hoz

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelőségeket.

- A 8. §-hoz
- A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
2025. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
Sor- szám	Bevételi jogcím		2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	714 788 412	581 587 728	0	133 200 684
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	212 901 912	79 701 228	0	133 200 684
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	313 624 836	313 624 836	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	56 225 664	56 225 664	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	113 796 456	113 796 456	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 239 544	18 239 544	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	385 200	385 200	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	385 200	385 200	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	433 612 351	433 612 351	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 642 068	13 642 068	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	419 970 283	419 970 283	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	694 000 000	515 727 232	20 400 000	157 872 768
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	180 000 000	180 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	500 000 000	321 727 232	20 400 000	157 872 768
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	6 000 000	6 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	8 000 000	8 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	284 253 768	276 516 504	0	7 737 264
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	85 364 868	85 232 868	0	132 000
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	67 169 652	61 181 256	0	5 988 396
33	B404	Tulajdonosi bevételek	22 081 884	22 081 884	0	0
34	B405	Ellátási díjak	50 918 376	50 918 376	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	58 718 988	57 102 120	0	1 616 868
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000	240 500 000	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér. támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	240 500 000	240 500 000	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 487 539 731	3 168 329 015	20 400 000	298 810 716
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Fogyasztási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

71	B813	Maradvány igénybevétele	300 000 000	300 000 000	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000 000	300 000 000	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszűntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	300 000 000	300 000 000	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 787 539 731	3 468 329 015	20 400 000	298 810 716

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	2 314 902 327	2 002 366 611	20 400 000	292 135 716
3	K1	Személyi juttatások	737 939 836	510 836 412	0	227 103 424
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	99 993 176	69 046 800	0	30 946 376
5	K3	Dologi kiadások	1 040 505 243	1 006 419 327	0	34 085 916
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000	20 250 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	119 833 176	99 433 176	20 400 000	0
8	K513	Tartalékok	296 380 896	296 380 896	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 439 512 404	1 432 837 404	0	6 675 000
12	K6	Beruházások	1 374 180 231	1 367 505 231	0	6 675 000
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	65 332 173	65 332 173	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 754 414 731	3 435 204 015	20 400 000	298 810 716
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	33 125 000	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	33 125 000	33 125 000	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	33 125 000	33 125 000	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 787 539 731	3 468 329 015	20 400 000	298 810 716

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	714 788 412	Személyi juttatások	737 939 836
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	385 200	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	99 993 176
4	Működési bevételek	284 253 768	Dologi kiadások	1 040 505 243
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000
6	Közhatalmi bevételek	694 000 000	Egyéb működési célú kiadások	119 833 176
7			Tartalékok	296 380 896
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	1 693 427 380	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	2 314 902 327
9	Működési célú finan.bevételek összesen	-290 704 978	Működési célú finan.kiadások összesen	-912 179 925
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	1 402 722 402	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	1 402 722 402
11	Költségvetési hiány:	621 474 947	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D
	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	433 612 351	Beruházások	1 374 180 231
3	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	Felújítások	65 332 173
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	240 500 000	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	1 794 112 351	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	1 439 512 404
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	590 704 978	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	945 304 925
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	2 384 817 329	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	2 384 817 329
9	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	354 599 947
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Adatok forintban

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

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 jogcínek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
2	Önkormányzat és az önkormányzattal megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn. származó				
3	Helyi adók bevétele	694 000 000	763 400 000	839 740 000	923 714 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az imm. jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	1 120 000 000			
6	Bírság, pótdék- és díjbevételek				
7	Kezesség, illetve garancia vállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 814 000 000	763 400 000	839 740 000	923 714 000
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	907 000 000	381 700 000	419 870 000	461 857 000
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Adatok forintban

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

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 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
2	laptop, telefon beszerzés Családsegítő	350 000	2025		350 000	0
3	új épületrész kialakítása Családsegítő	10 000 000	2025		10 000 000	0
4	tárgyi eszköz beszerzés Bölcsi	450 000	2025		450 000	0
5	takarító kocsik Bölcsi	100 000	2025		100 000	0
6	irodai szék Bölcsi	100 000	2025		100 000	0
7	csoportszobai szőnyegek Bölcsi	400 000	2025		400 000	0
8	udvari fajték Bölcsi	500 000	2025		500 000	0
9	5 db laptop Óvoda	1 270 000	2025		1 270 000	0
10	Tulipán csoport 6 db óvodai asztal	250 000	2025		250 000	0
11	Tulipán csoport csoportszobai szőnyeg Óvoda	120 000	2025		120 000	0
12	óvodai tornaszőnyeg 3 db	120 000	2025		120 000	0
13	mosógép Gesztenyés tagóvoda	150 000	2025		150 000	0
14	3 db Karcher száraz-nedves porszívó	150 000	2025		150 000	0
15	festményszárító állvány 4 db Óvoda	120 000	2025		120 000	0
16	szennyfogó szőnyeg 6 db Óvoda	120 000	2025		120 000	0
17	iratmegsemmisítő gép Óvoda	50 000	2025		50 000	0
18	lamináló gép 2 db Óvoda	50 000	2025		50 000	0
19	3 laptop védőnőknek	838 200	2025		838 200	0
20	járdaépítés Önkormányzat	0	2025		0	0
21	közvilágítási hálózat bővítés Önkormányzat	25 400 004	2025		25 400 004	0
22	játszóterei játékok Önkormányzat	1 587 504	2025		1 587 504	0
23	2 db 8TB HDD Hivatal	170 000	2025		170 000	0
24	15 db számítógép Hivatal	1 425 000	2025		1 425 000	0
25	8 db monitor Hivatal	380 000	2025		380 000	0
26	telefonközpont kiépítés Hivatal	2 300 000	2025		2 300 000	0
27	A3 nyomtató Hivatal	1 200 000	2025		1 200 000	0
28	tartalék gép perifériákkal Hivatal	1 200 000	2025		1 200 000	0
29	Óregfalu komplexum Önkormányzat	707 507 847	2025		707 507 847	0
30	Szent László kilátó utépítés 455 fm Makovecz alapítványhoz	0	2025		0	0
31	Kálvária újaépítése	70 000 000	2025		70 000 000	0
32	Borsó u. utépítés 793 fm	0	2025		0	0
33	Jégvirág u. utépítés 847 fm	0	2025		0	0
34	245/2024.(VII.29.) ingatlan vásárlás Kisajátítás 1345, 1346/1, 1346/2, 1347	100 000 000	2025		100 000 000	0
35	RRF-REP-1.1.2-24-2024-00150 Bölcsőde projekt 2 csoportos új beruházás + engedélyes terv	419 970 288	2025		419 970 288	0
36	Grsics és Ober 286 m2 lelátó fedése, napelempark, kazán, hőszivattyú telepítések	0	2025		0	0
37	Gépjármű vásárlás Önkormányzat	5 000 000	2025		5 000 000	0
38	2 db laptop, 2 monitor, nyomtató Művelődési Ház	965 200	2025		965 200	0
39	könyvtári állomány gyarapítás Művelődési Ház	1 898 650	2025		1 898 650	0
40	egyéb tárgyi eszköz beszerzés Családsegítő	139 700	2025		139 700	0
41	Országos Bringapark program önrész	19 897 838	2025		19 897 838	0
42						
43						
44	ÖSSZESEN:	1 374 180 231		0	1 374 180 231	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításokként
 Adatok forintban

A	B	C	D	E	F
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1 Hivatal épületének felújítása	22 860 000	2025		22 860 000	0
2 EBR 631524 Vismajor Fóti u, Rózsa u.	10 498 692	2025		10 498 692	0
3 EBR 631786 Vismajor Béke u. 20.	3 143 376	2025		3 143 376	0
4 Alkotmány u. felújítás 439 fm	25 400 000	2025		25 400 000	0
5 A József A. utca fekvőrendőr átépítéséhez	3 430 105	2025		3 430 105	0
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					0
13					0
14 ÖSSZESEN:	65 332 173		0	65 332 173	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

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

2. EU-s projekt neve, azonosítója: RRF-REP-1.1.2-24-2024-00150 Bölcsődei nevelés, fejlesztés

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	419 970 283			419 970 283
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	419 970 283	0	0	419 970 283
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	419 970 283			419 970 283
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	419 970 283	0	0	419 970 283

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Egyre eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

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

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B11	Önkormányzat működési támogatásai	714 764 412	561 567 728	0	133 200 684
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	212 901 912	79 701 228	0	133 200 684
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	313 624 836	313 624 836	0	0
B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	56 225 664	56 225 664	0	0
B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	113 796 456	113 796 456	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 239 544	18 239 544	0	0
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	385 200	385 200	0	0
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	385 200	385 200	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	433 612 351	433 612 351	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 642 068	13 642 068	0	0
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	419 970 283	419 970 283	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	694 000 000	515 727 232	20 400 000	157 872 768
B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
B34	Vagyonri típusú adók	180 000 000	180 000 000	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók	500 000 000	321 727 232	20 400 000	157 872 768
B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	6 000 000	6 000 000	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	8 000 000	8 000 000	0	0
B4	Működési bevételek	223 771 320	223 771 320	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	73 100 988	73 100 988	0	0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	57 754 932	57 754 932	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek	21 081 888	21 081 888	0	0
B405	Ellátási díjak	24 260 088	24 260 088	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	47 573 424	47 573 424	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000	240 500 000	0	0
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	240 500 000	240 500 000	0	0
1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 427 057 283	3 115 583 831	20 400 000	291 073 452
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	300 000 000	300 000 000	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000 000	300 000 000	0	0
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0

78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	300 000 000	300 000 000	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	3 727 057 283	3 415 583 831	20 400 000	291 073 452

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Alkalmazgatási feladatok	
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 374 130 053	1 353 730 053	20 400 000	0
3	K1	Személyi juttatások	89 341 300	89 341 300	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 500 418	12 500 418	0	0
5	K3	Dologi kiadások	835 824 263	835 824 263	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000	20 250 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	119 833 176	99 433 176	20 400 000	0
8	K513	Tartalékok	296 380 896	296 380 896	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 415 533 854	1 415 533 854	0	0
12	K6	Beruházások	1 350 201 681	1 350 201 681	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	65 332 173	65 332 173	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 789 663 907	2 769 263 907	20 400 000	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	33 125 000	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	33 125 000	33 125 000	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	904 268 376	613 194 924	0	291 073 452
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K915	Központi, irányító szervek támogatás	904 268 376	613 194 924	0	291 073 452
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	937 393 376	646 319 924	0	291 073 452
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 727 057 283	3 415 583 831	20 400 000	291 073 452

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	223 771 320	223 771 320	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	73 100 988	73 100 988	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	57 754 932	57 754 932	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	21 081 888	21 081 888	0	0
7	B405	Ellátási díjak	24 260 088	24 260 088	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	47 573 424	47 573 424	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	385 200	385 200	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	385 200	385 200	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	694 000 000	515 727 232	20 400 000	157 872 768
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	433 612 351	433 612 351	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 642 068	13 642 068	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	419 970 283	419 970 283	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	1 120 000 000	1 120 000 000	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000	240 500 000	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 712 268 871	2 533 996 103	20 400 000	157 872 768
32	2.	Finanszírozási bevételek	300 000 000	300 000 000	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000 000	300 000 000	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	3 012 268 871	2 833 996 103	20 400 000	157 872 768

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 374 130 053	1 353 730 053	20 400 000	0
3	K1	Személyi juttatások	89 341 300	89 341 300	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 500 418	12 500 418	0	0
5	K3	Dologi kiadások	835 824 263	835 824 263	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000	20 250 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	416 214 072	395 814 072	20 400 000	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 415 533 854	1 415 533 854	0	0
9	K6	Beruházások	1 350 201 681	1 350 201 681	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	65 332 173	65 332 173	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	937 393 376	646 319 924	0	291 073 452
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	3 727 057 283	3 415 583 831	20 400 000	291 073 452

Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4 Működési bevételek	7 737 264	0	0	7 737 264
3	B401 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402 Szolgáltatások ellenértéke	132 000	0	0	132 000
5	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 988 396	0	0	5 988 396
6	B404 Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405 Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 616 868	0	0	1 616 868
9	B407 Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091 Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092 Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410 Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411 Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51 Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52 Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1. Költségvetési bevételek összesen	7 737 264	0	0	7 737 264
32	2. Finanszírozási bevételek	291 073 452	0	0	291 073 452
33	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132 Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816 Központi, irányító szervei támogatás	291 073 452	0	0	291 073 452
36	3. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	298 810 716	0	0	298 810 716

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1. Működési költségvetés kiadásai	292 135 716	0	0	292 135 716
3	K1 Személyi juttatások	227 103 424	0	0	227 103 424
4	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 946 376	0	0	30 946 376
5	K3 Dologi kiadások	34 085 916	0	0	34 085 916
6	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	6 675 000	0	0	6 675 000
9	K6 Beruházások	6 675 000	0	0	6 675 000
10	K6 EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7 Felújítások	0	0	0	0
12	K7 EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	298 810 716	0	0	298 810 716

Mogyoródi Pillangós Óvoda
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4 Működési bevételek	21 738 372	21 738 372	0	0
3	B401 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402 Szolgáltatások ellenértéke	486 876	486 876	0	0
5	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404 Tulajdonosi bevételek	999 996	999 996	0	0
7	B405 Ellátási díjak	15 629 952	15 629 952	0	0
8	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 621 548	4 621 548	0	0
9	B407 Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091 Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092 Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410 Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411 Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51 Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52 Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1. Költségvetési bevételek összesen	21 738 372	21 738 372	0	0
32	2. Finanszírozási bevételek	384 439 596	384 439 596	0	0
33	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132 Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816 Központi, irányító szervei támogatás	384 439 596	384 439 596	0	0
36	3. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	406 177 968	406 177 968	0	0

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1. Működési költségvetés kiadásai	403 777 968	403 777 968	0	0
3	K1 Személyi juttatások	283 431 728	283 431 728	0	0
4	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 927 444	37 927 444	0	0
5	K3 Dologi kiadások	82 418 796	82 418 796	0	0
6	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 400 000	2 400 000	0	0
9	K6 Beruházások	2 400 000	2 400 000	0	0
10	K6 EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7 Felújítások	0	0	0	0
12	K7 EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	406 177 968	406 177 968	0	0

Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4 Működési bevételek	14 128 308	14 128 308	0	0
3	B401 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402 Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 796 328	1 796 328	0	0
6	B404 Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405 Ellátási díjak	9 328 332	9 328 332	0	0
8	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 003 648	3 003 648	0	0
9	B407 Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091 Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092 Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410 Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411 Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51 Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52 Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1. Költségvetési bevételek összesen	14 128 308	14 128 308	0	0
32	2. Finanszírozási bevételek	68 934 612	68 934 612	0	0
33	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132 Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816 Központi, irányító szervei támogatás	68 934 612	68 934 612	0	0
36	3. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	83 062 920	83 062 920	0	0

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1. Működési költségvetés kiadásai	81 512 920	81 512 920	0	0
3	K1 Személyi juttatások	54 307 616	54 307 616	0	0
4	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 324 676	7 324 676	0	0
5	K3 Dologi kiadások	19 880 628	19 880 628	0	0
6	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 550 000	1 550 000	0	0
9	K6 Beruházások	1 550 000	1 550 000	0	0
10	K6 EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7 Felújítások	0	0	0	0
12	K7 EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	83 062 920	83 062 920	0	0

Mogyoródi Család- és Gyermekejélti Szolgálat

Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatás i feladatok
B4	Működési bevételek	8 953 500	8 953 500	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	3 720 000	3 720 000	0	0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 629 996	1 629 996	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
B405	Ellátási díjak	1 700 004	1 700 004	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 903 500	1 903 500	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B51	Inmateriális javak értékesítése	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
1.	Költségvetési bevételek összesen	8 953 500	8 953 500	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	81 132 324	81 132 324	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás	81 132 324	81 132 324	0	0
3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	90 085 824	90 085 824	0	0

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatás i feladatok
1.	Működési költségvetés kiadásai	79 596 124	79 596 124	0	0
K1	Személyi juttatások	61 300 202	61 300 202	0	0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 179 066	8 179 066	0	0
K3	Dologi kiadások	10 116 856	10 116 856	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	10 489 700	10 489 700	0	0
K6	Beruházások	10 489 700	10 489 700	0	0
K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
K7	Felújítások	0	0	0	0
K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	90 085 824	90 085 824	0	0

Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár

Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételei jogcímelek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	
2	B4	Működési bevételek	7 925 004	7 925 004	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	7 925 004	7 925 004	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	7 925 004	7 925 004	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	78 688 392	78 688 392	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervek támogatás	78 688 392	78 688 392	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	86 613 396	86 613 396	0	0

2. Kiadási jogcímelek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	83 749 546	83 749 546	0	0
3	K1	Személyi juttatások	22 455 566	22 455 566	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 115 196	3 115 196	0	0
5	K3	Dologi kiadások	58 178 784	58 178 784	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 863 850	2 863 850	0	0
9	K6	Beruházások	2 863 850	2 863 850	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	86 613 396	86 613 396	0	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat	
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	535 990 974	690 476 000	687 272 277	714 788 412
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	172 327 220	187 685 465	204 934 800	212 901 912
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	162 898 286	230 984 033	283 646 618	313 624 836
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	38 551 842	68 555 819	62 734 313	56 225 664
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	89 024 102	129 676 970	115 333 203	113 796 456
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 502 341	19 480 427	20 576 938	18 239 544
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	56 687 183	54 093 286	46 405	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata				0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 635 584	16 043 600	2 538 410	385 200
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	31 635 584	16 043 600	2 538 410	385 200
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	380 804 890	16 822 445	142 174 597	433 612 351
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	28 514 620	16 822 445	142 174 597	13 642 068
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	352 290 270			419 970 283
22	B3	Közhatalmi bevételek	559 689 666	785 544 370	686 640 436	694 000 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyon- típusú adók	215 608 423	222 627 566	174 951 949	180 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	329 920 348	546 668 680	499 927 500	500 000 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 421 630	3 923 660	3 853 280	6 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	9 739 265	12 324 464	7 907 707	8 000 000
29	B4	Működési bevételek	93 884 418	136 002 222	155 336 909	223 771 320
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke				73 100 988
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	32 245 766	70 634 084	42 112 594	57 754 932
33	B404	Tulajdonosi bevételek	16 197 127	10 330 540	56 270 841	21 081 888
34	B405	Ellátási díjak	16 533 536	22 555 917	23 422 969	24 260 088
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 309 540	27 518 111	32 248 022	47 573 424
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		601 028	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	10 598 449	4 362 542	1 282 483	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	33 008 000	0	0	1 120 000 000
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	33 008 000			1 120 000 000
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részesedések értékesítése				0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	825 207	8 059 745	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kom. és más nemz.sz.				0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	825 207	8 059 745		0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata				0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	93 820 129	29 238 100	47 939 500	240 500 000
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kom. és más nemz.sz.				0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	261 929		0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	93 558 200	29 238 100	47 939 500	240 500 000
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 729 658 868	1 682 186 482	1 721 902 129	3 427 057 283
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
71	B813	Maradvány igénybevétele	650 521 681	924 659 752	958 571 624	300 000 000
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	650 521 681	924 659 752	958 571 624	300 000 000
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	22 932 292	21 536 431	23 330 006	0

75	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	22 932 292	21 536 431	23 330 006	0
76	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata				0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi				0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételsi				0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata				0
86		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	673 453 973	945 196 783	981 901 630	300 000 000
87		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+17)	2 403 112 841	2 628 382 665	2 703 803 759	3 727 057 283

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	
1	Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	863 206 079	1 113 389 175	1 214 316 516	1 374 130 053
3	K1	Személyi juttatások	69 140 837	64 674 619	56 029 867	89 341 300
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 730 032	7 901 590	5 824 881	12 500 418
5	K3	Dologi kiadások	451 834 809	655 327 350	806 465 256	835 824 263
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 794 221	9 325 034	11 368 185	20 250 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	90 242 029	79 822 213	123 072 664	119 833 176
8	K513	Tartalékok	233 464 151	296 338 369	211 555 663	296 380 896
9	K513	- Általános tartalék				0
10	K513	- Céltartalék				0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	254 842 585	220 165 577	538 171 446	1 415 533 854
12	K6	Beruházások	165 683 390	56 182 513	396 520 186	1 350 201 681
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás			264 778 939	0
14	K7	Felújítások	80 453 345	77 550 862	141 651 260	65 332 173
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás			0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	8 705 850	86 432 202	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 118 048 664	1 333 554 752	1 752 487 962	2 789 663 907
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	24 843 750	33 125 000	41 406 250	33 125 000
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	24 843 750	33 125 000	41 406 250	33 125 000
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	593 016 435	599 469 659	804 468 484	904 268 376
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések foltváltása előirányzata				0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	16 609 616	22 932 292	21 536 431	0
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	576 406 819	576 537 367	782 932 053	904 268 376
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata				0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi				0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0
42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	617 860 185	632 594 659	845 874 734	937 393 376
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 735 908 849	1 966 149 411	2 598 362 696	3 727 057 283

Mogyoródi Polgármesteri Hivatal
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	F	F
S.sz.	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat	
2	B4	Működési bevételek	4 618 178	5 601 241	6 825 468	7 737 264
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	160 000	120 000	140 000	132 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 572 227	4 384 720	5 524 586	5 988 396
6	B404	Tulajdonosi bevételek	39 002	787	0	0
7	B405	Ellátási díjak		107 376		0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	807 293	990 117	1 043 414	1 616 868
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0	0
12	B4091	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	36 656	1 241		0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek			117 468	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 737 131	0	4 506 765	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	8 737 131		4 506 765	0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	1 575	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 575		0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	250 000	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	13 602 309	5 605 816	11 332 233	7 737 264
34	2.	Finanszírozási bevételek	263 991 084	203 159 699	239 001 271	291 073 452
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 769 664	29 072 586	9 032 034	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	252 221 420	174 087 113	229 969 237	291 073 452
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	277 593 393	208 765 515	250 333 504	298 810 716

4. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	C
S.sz.	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat	
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	246 013 591	199 088 118	228 358 145	292 135 716
3	1.1.	Személyi juttatások	179 723 671	150 163 816	174 607 330	227 103 424
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 166 947	21 317 148	23 141 371	30 946 376
5	1.3.	Dologi kiadások	41 122 973	27 374 013	30 609 444	34 085 916
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		233 141	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 507 216	645 363	1 130 870	6 675 000
9	2.1.	Beruházások	2 407 554	645 363	1 130 870	6 675 000
10	2.2.	Felújítások	99 662		0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			0	0
13	3.	Finanszírozási kiadások			0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	248 520 807	199 733 481	229 489 015	298 810 716

Mogyoródi Pillangós Óvoda
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

5. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	
S.sz.	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	7 188 810	11 519 918	12 258 450	21 738 372	
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke			0	0	
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke			3 921	486 876	
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0	0	
6	B404	Tulajdonosi bevételek	183 600	481 502	874 964	999 996	
7	B405	Ellátási díjak	4 898 516	8 669 657	8 837 623	15 629 952	
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 322 411	2 356 414	2 424 180	4 621 548	
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0	
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			0	0	
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0	0	
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			0	0	
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	784 283	12 345	0	0	
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0	
15	B411	Egyéb működési bevételek			117 762	0	
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0	
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0	
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0	
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0	
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0	
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0	
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0	
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
33	1.	Kölségvetési bevételek összesen	7 188 810	11 519 918	12 258 450	21 738 372	
34	2.	Finanszírozási bevételek	238 363 196	305 485 706	395 180 176	384 439 596	
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 916 139	21 151 012	15 764 816	0	
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0	
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	227 447 057	284 334 694	379 415 360	384 439 596	
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	245 582 006	317 005 624	407 438 626	406 177 968	

6. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	C
S.sz.	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat	
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	222 114 660	297 346 342	377 019 863	403 777 968
3	1.1.	Személyi juttatások	154 946 082	202 027 941	271 439 447	283 431 728
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 290 289	29 995 811	39 629 385	37 927 444
5	1.3.	Dologi kiadások	42 878 289	65 322 590	65 951 031	82 418 796
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 286 334	3 894 466	1 530 532	2 400 000
9	2.1.	Beruházások	2 286 334	3 894 466	1 530 532	2 400 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	224 400 994	301 240 808	378 550 395	406 177 968

Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege
 Adatok forintban

7. Bevételi jogcímek

1	PA	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiadási jogcím	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	2 019 407	9 894 173	9 399 462	14 128 308
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				1 796 328
6	B404	Tulajdonosi bevételek		10 961	0	0
7	B405	Ellátási díjak	1 893 747	9 485 895	9 127 191	9 328 332
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	75 660	396 809	261 910	3 003 648
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	50 000	508	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek			10 361	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 019 407	9 894 173	9 399 462	14 128 308
34	2.	Finanszírozási bevételek	33 609 308	55 775 777	74 383 900	68 934 612
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		4 861 800	3 545 680	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	33 609 308	50 913 977	70 838 220	68 934 612
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	35 628 715	65 669 950	83 783 362	83 062 920

8. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	C
S.sz.	Kiadási jogcím		2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	30 569 736	61 836 430	74 211 757	81 512 920
3	1.1.	Személyi juttatások	21 600 847	40 787 212	52 259 524	54 307 616
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 072 892	5 423 835	7 330 320	7 324 676
5	1.3.	Dologi kiadások	5 895 997	15 625 383	14 621 913	19 880 628
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	197 179	287 838	1 430 877	1 550 000
9	2.1.	Beruházások	197 179	287 838	1 430 877	1 550 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	30 766 915	62 124 268	75 642 634	83 062 920

Mogyoródi Család- és Gyermekejóléti Szolgálat
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

9. Bevételi jogcímek

1	EA	B	C	D	E	F
S.sz.		Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	2 200 687	2 951 200	3 238 749	8 953 500
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	387 200	617 385	537 260	3 720 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	601 233	300 225	1 327 654	1 620 996
6	B404	Talajdonosi bevételek			0	0
7	B405	Ellátási díjak	1 212 220	2 032 262	1 552 285	1 700 064
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			2 226	1 903 500
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	4	1 328	19 375	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 200 687	2 951 200	3 238 749	8 953 500
34	2.	Finanszírozási bevételek	45 871 835	57 898 112	69 781 878	81 132 324
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 728 106	5 412 889	3 640 642	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	43 143 729	52 485 223	66 141 236	81 132 324
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	48 072 492	60 849 312	73 020 627	90 085 824

10. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	C
S.sz.		Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	42 525 654	57 044 030	67 452 757	79 596 124
3	1.1.	Személyi juttatások	29 875 243	40 244 098	50 182 678	61 300 202
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 047 438	5 313 563	6 849 183	8 179 066
5	1.3.	Dologi kiadások	8 602 973	11 486 369	10 420 896	10 116 856
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	133 949	164 640	50 990	10 489 700
9	2.1.	Beruházások	133 949	164 640	50 990	10 489 700
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	42 659 603	57 208 670	67 503 747	90 085 824

Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

11. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	24 667	44 140	134 250	7 925 004
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke			39 055	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	24 618	42 750	54 250	7 925 004
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			13 937	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	32		17 008	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	17	1 390		0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek				0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	24 667	44 140	134 250	7 925 004
34	2.	Finanszírozási bevételek	20 376 122	16 622 197	38 245 704	78 688 392
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	390 817	1 905 837	1 677 704	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	19 985 305	14 716 360	36 568 000	78 688 392
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	20 400 789	16 666 337	38 379 954	86 613 396

12. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	C	
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	18 373 513	14 595 157	29 243 877	83 749 546
3	1.1.	Személyi juttatások	7 676 639	4 722 058	9 181 390	22 455 566
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 188 241	548 052	1 012 441	3 115 196
5	1.3.	Dologi kiadások	9 508 633	9 325 047	19 050 046	58 178 784
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	121 439	393 476	2 973 082	2 863 850
9	2.1.	Beruházások	121 439	393 476	2 973 082	2 863 850
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	18 494 952	14 988 633	32 216 959	86 613 396

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

Adatok forrásban

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	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Hosszú lejáratú hitei törlesztés	2 018	157 343 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	188 281 250	445 000 000
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		157 343 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	188 281 250	445 000 000

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	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

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

4. Felújítási kiadások felújításonként

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

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

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

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		157 343 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	188 281 250	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	Összesen		157 343 750	33 125 000	33 125 000	33 125 000	188 281 250	445 000 000

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

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	Összesen:	0	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Előirányzat felhasználási terv - 2025. évre

Adatok forintban

1. Bevételei jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	B1	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801	59 597 801
2	B2	1 136 839	1 136 839	421 107 122	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	1 136 839	743 173 612
3	B3	0	0	347 000 000	0	0	0	0	0	347 000 000	0	0	0	433 612 351
4	B4	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	23 687 814	694 080 000
5	B5	1 120 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284 253 768
6	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 420 000 000
7	B7	0	0	0	240 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B8	300 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 500 000
9	B9	1 504 422 454	84 422 454	851 392 737	324 922 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	431 422 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	300 000 000
10	B	1 504 422 454	84 422 454	851 392 737	324 922 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	431 422 454	84 422 454	84 422 454	84 422 454	3 787 539 731

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	K1	60 212 816	59 905 820	58 365 820	80 505 820	58 445 820	57 695 820	65 695 820	57 695 820	57 695 820	57 695 820	66 244 820	57 779 820	57 779 820
2	K2	7 822 753	7 835 303	7 635 103	13 933 303	7 759 303	7 549 303	8 589 303	7 549 303	7 549 303	7 549 303	8 660 673	7 560 223	7 560 223
3	K3	89 273 538	86 642 542	96 688 689	88 179 837	82 744 274	83 602 137	86 456 739	82 353 241	83 058 050	89 060 213	85 945 245	86 500 738	99 993 176
4	K4	725 000	725 000	1 175 000	725 000	725 000	725 000	725 000	725 000	725 000	725 000	725 000	725 000	1 040 505 243
5	K5	306 291 994	10 361 098	9 911 098	9 911 098	9 911 098	9 911 098	9 911 098	9 911 098	10 361 098	9 911 098	9 911 098	9 911 098	20 250 000
6	K6	746 644 330	114 796 483	137 606 183	59 829 521	37 396 483	37 876 483	50 465 133	37 366 483	37 871 483	38 496 483	38 084 683	37 746 483	416 214 072
7	K7	28 441 839	3 041 839	6 471 944	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	3 041 839	1 374 180 231
8	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 332 173
9	K9	8 281 250	0	0	8 281 250	0	0	8 281 250	0	0	8 281 250	0	0	0
10	K	1 247 693 520	283 308 085	317 853 837	264 407 668	200 023 817	200 751 680	233 166 182	198 642 784	200 302 593	214 761 006	212 613 368	214 015 201	3 787 539 731

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	BK	256 728 934	-198 885 631	533 538 900	60 514 786	-115 601 363	-116 329 226	-148 743 728	-114 220 330	231 119 861	-130 338 552	-128 190 904	-129 592 747	0

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2025. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

A		B
Előirányzat	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
		0 Ft
011130	- Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	248 237 264 Ft
015350	- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 512 961 008 Ft
018010	- Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	714 788 412 Ft
018030	- Támogatási célú finanszírozási műveletek	719 970 283 Ft
066020	- Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	13 642 068 Ft
074031	- Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	385 200 Ft
082091	- Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	7 925 004 Ft
091140	- Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	1 269 996 Ft
096015	- Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	50 660 352 Ft
096025	- Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	618 336 Ft
104031	- Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	2 281 332 Ft
104035	- Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	11 846 976 Ft
104042	- Család és gyermekjóléti szolgáltatások	2 070 096 Ft
107051	- Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 159 004 Ft
107052	- Házi segítségnyújtás	4 724 400 Ft
900020	- Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	694 000 000 Ft
	Végösszeg	3 787 539 731 Ft

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

S.	A Kormányzati funkciók megnevezése	B Előirányzat
		0 Ft
	011120 - Kormányzati igazgatási tevékenység	2 399 112 Ft
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 220 125 544 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagy önkormányzati gazdálkodással kapcsolatos feladatok	287 456 096 Ft
	018020 - Központi költségvetési befizetések	99 433 176 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	900 000 Ft
	031030 - Közterület rendjének fenntartása	4 090 416 Ft
	045120 - Út, autópálya építése	19 897 838 Ft
	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	83 360 114 Ft
	064010 - Közvilágítás	30 692 004 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	5 715 000 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	751 552 091 Ft
	072111 - Háziorvosi alapellátás	4 989 000 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	838 200 Ft
	082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 898 650 Ft
	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	84 714 746 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 331 604 Ft
	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	19 500 000 Ft
	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	322 044 972 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	57 262 676 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	137 669 464 Ft
	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	498 848 748 Ft
	104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	4 184 460 Ft
	104042 - Család és gyermekjóléti szolgáltatások	86 230 104 Ft
	107051 - Szociális étkeztetés szociális konyhán	4 205 720 Ft
	107052 - Házi segítségnyújtás	3 174 996 Ft
	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	20 900 000 Ft
	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	33 125 000 Ft
	Végösszeg	3 787 539 731 Ft

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

Kimutatás 2025. évben céljelleggel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
	Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2025. évi előirányzat
2	1	Bursa Hungarica	ösztöndíj támogatás	900 000	900 000
3	2	Civil szervezetek	működési támogatás	19 500 000	19 500 000
4	3				
5	4				
6	5				
7	6	Összesen:		20 400 000	20 400 000

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1. Önkormányzat működési támogatása:	786 267 253	864 893 979	951 383 376
3	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	423 720	466 092	512 701
4	3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	476 973 586	524 670 945	577 138 039
5	4. Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	763 400 000	839 740 000	923 714 000
6	4.1. Vagyoni típusú adók előirányzata	198 000 000	217 800 000	239 580 000
7	4.2. Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	550 000 000	605 000 000	665 500 000
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	6 600 000	7 260 000	7 986 000
11	4.6. Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	8 800 000	9 680 000	10 648 000
12	5. Működési bevételek	312 679 145	343 947 059	378 341 765
13	6. Felhalmozási bevételek	1 232 000 000	1 355 200 000	1 490 720 000
14	7. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	264 550 000	291 005 000	320 105 500
16	9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 836 293 704	4 219 923 075	4 641 915 382
17	10. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	330 000 000	363 000 000	399 300 000
18	11. KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	4 166 293 704	4 582 923 075	5 041 215 382

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1. Működési költségvetés kiadásai	2 546 392 560	2 801 031 816	3 081 134 997
3	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 583 463 644	1 741 810 009	1 915 991 010
4	2.1. Beruházások	1 511 598 254	1 662 758 080	1 829 033 887
5	2.2. Felújítások	71 865 390	79 051 929	86 957 122
6	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	4 129 856 204	4 542 841 825	4 997 126 007
8	4. CÉLTARTALÉK			
9	5. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	36 437 500	40 081 250	44 089 375
10	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	4 166 293 704	4 582 923 075	5 041 215 382

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata
Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról

Adatok forintban

	A	B	C	E
Sor- szám	Szervezet neve	Engedélyezett létszám	Közfoglalkoztatottak létszáma	
2	1	Mogyoród Nagyközség Önkormányzata	3 fő	0 fő
3	2	Mogyoródi Polgármesteri Hivatal	22 fő	0 fő
4	3	Mogyoródi Piliános Óvoda	39 fő	0 fő
5	4	Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde	7 fő	0 fő
6	5	Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat	8 fő	0 fő
7	6	Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár	2 fő	0 fő
8	7			
9	8			
10	9			
11	10			
12	11			
13	12			
14	13			
15	14			
16	15			
17	16			
18	17	Összesen:	81 fő	0 fő

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025-(... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a stabil és kiszámítható gazdálkodás biztosítása céljából, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §, 34. § alapján, a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését 2025. január 1. napi hatállyal az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 3 787 539 731 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 3 787 539 731 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft - ebből működési (hiány/többlet)
- e) 0 Ft - felhalmozási (hiány/többlet)

(2) Ezen belül

- a) 3 487 539 731 Ft költségvetési bevétel összege
- b) 300 000 000 Ft finanszírozási bevétel összege
- c) 3 754 414 731 Ft költségvetési kiadás összege
- d) 33 125 000 Ft finanszírozási kiadás összege

(3) A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbi jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg:

- a) 2 314 902 327 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 737 939 836 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 99 993 176 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 1 040 505 243 Ft dologi kiadások;
 - ad) 20 250 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 119 833 176 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 1 439 512 404 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 1 374 180 231 Ft beruházások;
 - bb) 65 332 173 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 296 380 896 Ft tartalék;

d) 33 125 000.Ft finanszírozási kiadások;

(4) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(5) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(6) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

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

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

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

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

(3) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

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

(7) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 12. melléklet szerint határozza meg. A beruházási soron szereplő tételek fedezetét a felhalmozási célú bevételek ingatlan értékesítési soron szerepeltett Borsóföld képezi.

(8) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 13. melléklet szerint határozza meg.

(9) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 208 285 435 Ft általános tartalékot és 88 095 461 Ft céltartalékot, összesen **296 380 896 Ft tartalékot** állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

(10) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 14. melléklet szerint határozza meg.

(11) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 15. melléklet szerint határozza meg.

(12) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 16. melléklet szerint határozza meg.

(13) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet szerint határozza meg.

(14) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 18. melléklet szerint határozza meg.

(15) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 19. melléklet szerint határozza meg.

(16) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 20. melléklet szerint határozza meg.

(17) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 21. melléklet szerint határozza meg.

(18) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 22. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

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

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

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

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20%-át.

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

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

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

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

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

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

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

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

(4) A polgármester költségvetés végrehajtása során az egyes kiadási jogcímenek belüli nettó 1 000 000 Ft értékhatárig - éves szinten 12 millió forint értékhatárig -,

a) az előirányzat-csoportok között,

b) a kiemelt előirányzatok között,

c) a kiemelt előirányzatokon belül hajthat végre a tényleges felhasználásnak megfelelő előirányzat-módosítást, amelyről a képviselő-testületnek köteles az előirányzatok átcsoportosítását követő soron következő legközelebbi testületi ülésen beszámolni. Az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó rátruházott 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) A polgármester a nettó 1 000.000 Ft értékhatárt jogosult átlépni működést és üzemeltetést veszélyeztető helyzet esetén, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

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

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

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

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

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

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

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

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

(4) A Képviselő-testület a polgármestert és a jegyzőt felhatalmazza a zavartalan működés érdekében, hogy alkalmanként 2 000 000 Ft összeghatárig adott költségvetési évben legfeljebb mindösszesen 12 000 000 Ft összeghatárig dologi és felhalmozási előírások terhére kötelezettséget vállaljon. A kötelezettség vállalás felhasználásáról kötelesek tájékoztatni a Képviselő-testületet a soron következő módosításkor.

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

7. Személyi és egyéb juttatások

7. §

(1) Mogyoród Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 75 000 Ft mértékben állapítja meg.

(2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen 20 % illetménykiegészítést határoz meg a Mogyoródi Polgármesteri Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők részére nyújtandó cafatéira juttatás összegét 2025. évben nettó 400 000 Ft összegben határozza meg. A cafatéira e rendelet hatályba lépését követően fizethető ki

(3) A költségvetési szerv köznevelési foglalkoztatottjai, közalkalmazottjai és munkavállalói számára nettó 250 000 Ft/év értékű SZÉP kártya-keretet biztosít az intézmények költségvetésében.

(4) A költségvetési szervnél foglalkoztatottaknak 1.000 Ft/hó/fő összeg biztosított a bankszámla-vezetési kötelezettség költségeinek csökkentésére.

(5) Az (1)-(4) bekezdésben meghatározott juttatások a tárgyév január 1-jétől illetik meg a jogosultakat.

8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. §

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

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

8. A 2026. évi átmeneti gazdálkodás szabályai

(1) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdése, a költségvetési gazdálkodás folyamatosságának biztosítása, a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében felhatalmazza a polgármestert az átmeneti gazdálkodás keretében a 2026. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig az önkormányzati bevételek folytatólagos beszedésére, kiadásainak fedezésére, az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek folyamatos működésének biztosítására 2025. évi működési kiadásai előirányzatai havi 1/12-ének megfelelő mértékű kerete erejéig a kiadások és bevételek időarányos teljesítésére.

(2) A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokból, megkötött szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek teljesíthetők a 2025. évi pénzmaradvány terhére.

(3) Az átmeneti gazdálkodás időszakában a pénzellátásban az önkormányzat által irányított költségvetési szervek kötelezettséggel terhelt pénzmaradványait figyelembe kell venni.

9. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.