



Mogyoród Nagyközség Önkormányzat

P O L G Á R M E S T E R E

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

Ügyiratszám: *7603-1* /2025.

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület
2025. szeptember 29. napján tartandó ülésére

Tárgy: Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2025. évi féléves beszámolója

Melléklet: 1. számú melléklet – Beruházások, felújítások
2. számú melléklet – Bevételek és kiadások teljesítése 2025.06.30
3. számú melléklet – Mérlegjelentés 2025.06.30

Előterjesztő: Trabalka Szilvia polgármester

Előterjesztést készítette: Vargáné Kurfis Erika

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: 2025. szeptember *18* (jegyző/helyettes tölti ki!)

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: Tenki Péter. jegyző

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

Tárgyalja: PB

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény (a továbbiakban: ÁHT) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: ÁVR) **már nem írják ugyan elő kötelező jelleggel az I. féléves gazdálkodásról történő beszámolási kötelezettséget**, de a Képviselő-testület éves Munkaterve azért ütemezi a napirendet az őszi ülésszak első rendes ülésére, hogy a Pénzügyi Bizottság és a Képviselő-testület egyaránt kellő információval bírjon az előtte álló időszak pénzügyi tervezéséhez a gazdálkodás aktuális jellemzőiről, az Önkormányzat **2025. június 30-ai fordulónappal lezárt, I. félévi gazdálkodásról.**

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

Az Adó és Pénzügyi Iroda a 2025. 06. havi időközi költségvetési jelentést és a 2025. II. negyedéves időközi mérlegjelentést a Magyar Államkincstárnak a KGR-K11 rendszerben megküldte az összes intézményére és az Önkormányzatra vonatkozóan. A 2025. I. félévi beszámoló tartalmazza a költségvetési előirányzatok alakulását, a tartalék felhasználását, valamint a pénzügyi teljesülések alakulását. Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató, a teljesítések 2025. június 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és a tény-adatokat. A pénzügyi kihatással járó gazdasági műveletek teljesülését – a költségvetés szerkezetének megfelelően – az alábbi táblázatok tartalmazzák:

1. sz. tábla

Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

<i>adatok forintban</i>					
#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	227 103 424	220 803 424	92 617 358	42%
2	Járadékok	30 946 376	30 127 376	12 706 582	42%
3	Dologi kiadások	34 085 916	31 545 916	15 042 051	48%
4	Beruházások	6 675 000	4 770 000	1 568 114	33%
5	Kiadások összesen:	298 810 716	287 246 716	121 934 105	42%
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
7	Intézményi működési bevételek	7 737 264	7 737 264	3 094 715	40%
8	Maradvány		20 844 489	20 844 489	100%
9	Önkormányzati támogatás	291 073 452	258 664 963	98 874 298	38%
10	Egyéb finanszírozás				
11	Bevételek összesen:	298 810 716	287 246 716	122 813 502	43%

2. sz. tábla

Mogyoródi Pillangós Óvoda

<i>adatok forintban</i>					
#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	283 431 728	283 431 728	137 195 154	48%
2	Járadékok	37 927 444	37 927 444	20 326 587	54%
3	Dologi kiadások	82 418 796	66 340 596	34 478 185	52%
4	Beruházások	2 400 000	1 392 999	95 209	7%
5	Kiadások összesen:	406 177 968	389 092 767	192 095 135	49%
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
7	Intézményi működési bevételek	21 738 372	21 738 372	6 412 266	29%
8	Maradvány	0	28 888 231	28 888 231	100%
9	Önkormányzati támogatás	384 439 596	338 466 164	161 310 927	48%
10	Egyéb finanszírozás	0	0	0	
11	Bevételek összesen:	406 177 968	389 092 767	196 611 424	51%

3. sz. tábla

Juhász Jácint Művelődési Ház

adatok forintban

#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	22 455 566	22 455 566	9 501 811	42%
2	Járulékok	3 115 196	3 115 196	1 048 850	34%
3	Dologi kiadások	58 178 784	47 875 912	17 334 889	36%
4	Beruházások	2 863 850	2 863 850	1 057 581	37%
5	Kiadások összesen:	86 613 396	76 310 524	28 943 131	38%
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
7	Intézményi működési bevételek	7 925 004	7 988 504	711 006	9%
8	Maradvány	0	6 162 995	6 162 995	100%
9	Önkormányzati támogatás	78 688 392	62 159 025	31 607 000	51%
10	Egyéb finanszírozás	0	0	0	
11	Bevételek összesen:	86 613 396	76 310 524	38 481 001	50%

4. sz. tábla

Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat

adatok forintban

#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	61 300 202	61 300 202	29 310 374	48%
2	Járulékok	8 179 066	8 179 066	4 078 278	50%
3	Dologi kiadások	10 116 856	11 386 856	5 435 585	48%
4	Beruházások	10 489 700	687 816	595 801	87%
5	Kiadások összesen:	90 085 824	81 553 940	39 420 038	48%
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
7	Intézményi működési bevételek	8 953 500	8 953 500	1 188 641	13%
8	Maradvány	0	5 516 880	5 516 880	100%
9	Önkormányzati támogatás	81 132 324	67 083 560	34 639 240	52%
10	Egyéb finanszírozás	0	0	0	
11	Bevételek összesen:	90 085 824	81 553 940	41 344 761	51%

5 sz. tábla

Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde*adatok forintban*

#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	54 307 616	54 307 616	25 192 883	46%
2	Járulékok	7 324 676	7 324 676	3 598 154	49%
3	Dologi kiadások	19 880 628	17 467 628	7 798 081	45%
4	Beruházások	1 550 000	1 042 000	866 901	83%
5	Kiadások összesen:	83 062 920	80 141 920	37 456 019	47%
6	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
7	Intézményi működési bevételek	14 128 308	14 128 308	6 118 117	43%
8	Maradvány	0	8 140 728	8 140 728	100%
9	Önkormányzati támogatás	68 934 612	57 872 884	25 593 959	44%
10	Egyéb finanszírozás	0	0	0	
11	Bevételek összesen:	83 062 920	80 141 920	39 852 804	50%

6 sz. tábla

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata*adatok
forintban*

#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
1	Személyi juttatások	89 341 300	89 341 300	43 288 758	48%
2	Járulékok	12 500 418	12 500 418	5 586 106	45%
3	Dologi kiadások	835 824 263	710 783 646	338 764 203	48%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000	18 250 000	3 588 796	20%
5	Egyéb működési célú kiadások	119 833 176	653 018 693	424 653 503	65%
6	Tartalék	296 380 896	143 537 200	0	0%
7	Beruházások	1 350 201 681	143 920 199	100 138 771	70%
8	Felújítások	65 332 173	6 785 373	3 181 350	47%
9	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	33 125 000	16 562 500	50%
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	172 093 154	51 754 266	30%
11	Intézmények finanszírozása	904 268 376	784 246 596	352 025 424	45%
12	Kiadások összesen:	3 727 057 283	2 767 601 579	1 339 543 677	48%
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	715 173 612	1 184 783 349	745 691 780	63%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	433 612 351	7 158 530	0	0%
15	Közhatalmi bevételek	694 000 000	694 000 000	369 748 102	53%
16	Működési bevételek	223 771 320	270 691 960	118 138 350	44%
17	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	0	0	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök	0	108 070	108 070	100%
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000	145 500 000	44 909 700	31%
20	Maradvány igénybevétele	300 000 000	316 596 522	316 596 522	100%
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések		148 763 148	148 763 148	100%
20	Bevételek összesen:	3 727 057 283	2 767 601 579	1 743 955 672	63%

Összevont konszolidált beszámoló				adatok forintban	
#	Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított elő- irányzat	Teljesítés 2025.06.30	Teljesítés %-ban
737	Személyi juttatások	737 939 836	731 639 836	337 106 338	46%
2	Járulékok	99 993 176	99 174 176	47 344 557	48%
3	Dologi kiadások	1 040 505 243	885 400 554	418 852 994	47%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 250 000	18 250 000	3 588 796	20%
5	Egyéb működési célú kiadások	119 833 176	653 018 693	424 653 503	65%
6	Tartalék	296 380 896	143 537 200		0%
7	Beruházások	1 374 180 231	154 676 864	104 322 377	67%
8	Felújítások	65 332 173	6 785 373	3 181 350	47%
9	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	33 125 000	33 125 000	16 562 500	50%
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		172 093 154	51 754 266	30%
12	Kiadások összesen:	3 787 539 731	2 897 700 850	1 407 366 681	49%
13	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	715 173 612	1 184 783 349	745 691 780	63%
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	433 612 351	7 158 530	0	0%
15	Közhatalmi bevételek	694 000 000	694 000 000	369 748 102	53%
16	Működési bevételek	284 253 768	331 237 908	135 663 095	41%
17	Felhalmozási bevételek	1 120 000 000	0	0	0%
18	Működési célú átvett pénzeszközök	0	108 070	108 070	100%
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	240 500 000	145 500 000	44 909 700	31%
20	Maradvány igénybevétele	300 000 000	386 149 845	386 149 845	100%
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések		148 763 148	148 763 148	100%
20	Bevételek összesen:	3 787 539 731	2 897 700 850	1 831 033 740	63%

1. A feladatellátás általános értékelése

A Képviselő-testület Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.22.) önkormányzati rendeletében **3 787 539 Ft-ban állapította meg** a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, mellyel az alaptevékenységek és önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A gazdálkodás általános értékelésénél elmondhatjuk, hogy a 2025. évre tervezett kiadásokat az önkormányzat részben a korábbi évek maradványából, részben tárgyévi bevételeiből finanszírozza.

2. Bevételi források és azok teljesítése

2.1. Működési bevételek

2.1.1. Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

Működési célú támogatások (normatív állami támogatások): a tervezett eredeti bevételek 18,8 %-át adja. Az állami támogatások az első félévben 63 %-ban teljesedtek a - módosított előirányzathoz képest -745 691 780,- Ft összegben. Ezeket az adatokat jelentősen befolyásolja 357 MFt nagyságrendben a két alkalommal elnyert rendkívüli önkormányzati támogatás összege. Az első pályázat 182 MFt vissza nem térítendő támogatás, második pályázat 175 MFt vissza térítendő támogatás.

Közhatalmi bevételek: ez a bevételi kategória jellemzően a helyi adóbevételeket jelentik, a tervezett bevételek 18,3 %-át teszi ki, amely 2025. 06. 30-ig 53 %-os teljesítést mutat, mely időarányos az éves tervezetthez képest.

Az első félévben befolyt közhatalmi bevétel az összes bevétel 20,19 %-át teszi ki. Összeségében az adónemek közül csak az iparüzési adó bevétel mutat időarányos túlteljesítést. Azonban az új állami elvonás miatt a teljesítésnél az év hátralevő időszakában negatív irányú változására kell számítanunk, azaz a többletbevétel elvonásra kerül. A lenti 8. számú táblázatból látható, hogy a telek- és építményadó elmarad az 50 %-tól, mely bevételi forrás csökkenés jellemzően arra vezethető vissza, hogy a lakosság részéről utólagosan nyújtják be a mogyoródi lakcímmel rendelkező adóalanyok a 100%-os adómentességre vonatkozó nyilatkozatot. Az iparüzési adó viszont 9 %-al, több adóbevétel mutat, míg a talajterhelési díj elmarad az előirányzattól. Az önadózással nem teljesített talajterhelési kötelezettség vonatkozásában a korábbi évek gyakorlatának megfelelően a második félév során adhatósági tájékoztató és felhívás útján történik majd intézkedés az adóbevétel teljesülése érdekében.

Azonban a közhatalmi bevételek I. féléves 53 %-os teljesítési adatai alapján többletbevételt előre jelezni még korai lenne. A tervezett adóbevételek realizálása érdekében kiemelt feladat kellene legyen az ellenőrzések és kintlévőségek beszedése, de a korábbi évek elmaradásainak feldolgozása és az adómentességre vonatkozó bejelentések feldolgozása a kapacitásokat jelentősen lekötik.

A 2025. I. félévi adatok alapján, a tervezett bevételhez viszonyítva adónemenként az alábbi 8. számú táblázat szerint teljesültek az adóbevételek:

8 sz. tábla

Adóbevételek teljesülése							adatok eFt-ban		
Adónem	2023.év			2024.év			2025.év		
	Terv	Tény	Egyenleg (tény-terv)	Terv	Tény	Egyenleg (tény-terv)	Terv	Tény 2025.06.30-án	tény/terv %
Építményadó	180 000	167 224	- 12 776	136 000	124 738	- 11 262	130 000	49 657	38%
Telekadó	55 000	55 403	403	41 000	50 214	9 214	50 000	21 091	42%
Idegenforgalmi adó	4 000	3 923	- 77	4 729	3 853	- 876	6 000	1 200	20%
Iparüzési adó	352 200	546 669	194 469	701 937	499 928	- 202 009	500 000	295 484	59%
Pótlék	3 500	5 171	1 671	9 432	2 425	- 7 007	3 900	1 209	31%
Bírság	300	1 328	1 028	1 304	106	- 1 198	100	185	185%
Talajterhelés	5 000	5 826	826	5 598	5 376	- 222	4 000	922	23%
Összesen:	600 000	785 544	185 544	900 000	686 640	- 213 360	694 000	369 748	53%

Az adóerőképesség (9. sz. táblázat) folyamatos növekedést mutat. Az adóerő képességet jelentősen befolyásolja annak számítási módszere, amely elsősorban az önkormányzat állami támogatási rendszerében, mint a finanszírozás alapja jelenik meg (pl. étkezési támogatás, főzőkonyha finanszírozása). Az adóerőképesség ezen túl a kiadási oldalról növeli a terhet, ugyanis a szolidaritási hozzájárulás mértékének megállapítása során ezzel számolnak.

9 sz. tábla Adóerőképesség

Leválogatás éve	Leválogatott adóalap összege	Adóerő képesség összege	Változás %-ban
2017	11 894 635 343 Ft	166 524 895 Ft	
2018	13 835 888 491 Ft	193 702 439 Ft	116%
2019	14 302 645 033 Ft	200 237 030 Ft	103%
2020	15 953 173 759 Ft	223 344 433 Ft	112%
2021	13 869 254 459 Ft	194 169 562 Ft	87%
2022	18 391 630 652 Ft	257 482 829 Ft	133%
2023	24 467 908 543 Ft	342 550 720 Ft	133%
2024	27 853 190 000 Ft	389 944 660 Ft	114%
2025	34 842 672 054 Ft	487 797 409 Ft	125%

Működési bevételek: a tervezett bevételek 7,5 %-át teszik ki, jellemzően az infláció mértékével változtak. Ez tartalmazza a bérleti díjakat, tulajdonosi bevételeket, közvetített szolgáltatásokat. Teljesülése 41 %-os mértékű.

Működésre átvett pénzeszközök: 2025. 06. 30-áig teljesült összege 108 070 Ft volt. Ez az összeg a Mogyoród Településüzemeltető Kft által visszafizetett előző évi támogatás fel nem használt összege.

2.1.2. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

Intézményi működési bevételek: az eredeti előirányzathoz képest 40 %-ban teljesült, mely a továbbszámlázott szolgáltatásokat és azok ÁFA-ját tartalmazza.

Önkormányzati támogatás: 2025. első félévben az éves keret 43 %-a került kiutalásra.

2.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

Intézményi működési bevételek: 29 %-ban teljesült, mely az étkezési térítési díjakat, valamint bérleti díjakat és az ÁFA-át tartalmazza.

Önkormányzati támogatás: 2025. első félévben az éves keret 51 %-a került kiutalásra.

2.1.4. Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár:

Intézményi működési bevételek: 9 %-ban teljesült, mely a könyvtári bevétel, illetve annak a fizetendő ÁFA összege.

Önkormányzati támogatás: 2025. első félévben az éves keret 51 %-a került kiutalásra.

2.1.5. Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat:

Intézményi működési bevételek: 13 %-ban teljesült, mely az szociális étkezési térítési díjakat, házi segítségnyújtás kiszámlázott díját tartalmazza.

Önkormányzati támogatás: 2025. első félévben az éves keret 52 %-a került kiutalásra.

2.1.6. Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde:

Intézményi működési bevételek: a féléves adatok 43 %-ban teljesültek, mely az étkezési díjak, valamint a gondozási díjak és azok ÁFA-ját tartalmazza.

Önkormányzati támogatás: 2025. első félévben az éves keret 44 %-a került kiutalásra.

2.2. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatás 2025.I. félévében nem realizált bevételt.

Felhalmozási bevételek: az ingatlan értékesítésből tervezett bevétel 2025. I. félévében még nem teljesült. Az Önkormányzat a beruházások fedezeteként 1 120 000 000 forint ingatlanértékesítést tervezett a beruházások önrészenek finanszírozására, ennek bevétele azonban a 2025. évi I. számú költségvetési rendelet módosította, törlésre került a bizonytalansági tényezők miatt. Realizálás esetén természetesen a bevételi oldalon újra számolhatunk vele

Felhalmozásra átvett pénzeszközök: 31 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest, mely a Mogyoródi Filmpark Kft településfejlesztési hozzájárulása.

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

3. Kiadások alakulása**3.1. Működési kiadások****3.1.1. Mogyoród Nagyközség Önkormányzata:**

A **személyi kiadások** 46 %-ban, a **járadékok** 48 %-ban realizálódnak 2025. június 30-ig.

A **dologi kiadások** összességében 47 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások az önkormányzatnál az összes kiadás 27,4 %-át teszik ki.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** 20 %-ban teljesült., az előirányzat tartalmazza a 75 éven felüliek év végi támogatását, ezért mutat jelen pillanatban alacsonyabb realizált kifizetés.

A **működési célú pénzeszköz átadások** az első félévben 65 %-ban valósultak meg.

A **tartalékok előirányzata** 2025.01.01. napján **296 380 896 Ft volt**, mely 2025.06.30. napján **143 357 200 Ft-ra módosult**. Az előirányzat az alábbiak szerint változott:

10 sz. tábla

Tartalék megnevezése	Eredeti ei.	adatok Ft-ban	
		Módosítás	Módosított ei. 2025.06.30.
TARTALÉK Céltartalék „Beruházási Alap”	26 287 084		26 287 084
TARTALÉK Céltartalék Környezetvédelmi Alap	55 407 977		55 407 977
TARTALÉK Céltartalék - Peres ügyekre "MŰK"	6 400 400		6 400 400

TARTALÉK Általános tartalék	208 285 435	152 843 696	55 441 739
Ebből:			
Maradvány tervezett és realizálódott különbsége	0	16 200 522	
K914 államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése-K513 tartalék megelőlegezés korrekció		-23 330 006	
K513-K5022 szolidaritási hozzájárulás		- 5	
1.számú e.i. módosítás		-33 304 562	
B11-K513 kiegészítő normatíva		14 075 687	
K513-K5022 TFA-IPA fizetési kötelezettség		-175 235 330	
		-	
B1131-K513 szociális ágazati pótlék		1 018 696	
K513-B116 beszámoló pótlólagos támogatás		574 998	
K915-K513 intézmény finanszírozás		69 553 323	
K71 ingatlanok felújítása, K74 áfa-K513 tartalék		-3.355.270	
K62 ingatlanok vásárlása létesítése-K513 tartalék		-19.903.647	
B1131-K513 szociális ágazati pótlék		990.174	
K64 kisértékű t.e. K513 tartalék		-128.276	
ÖSSZESEN:	297 896 950		143 537 200

3.1.2. Mogyoródi Polgármesteri Hivatal:

A személyi kiadások 42 %-ban, a járulékok 42 %-ban realizálódtak 2025. június 30-ig. A személyi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 76 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 48 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások a hivatalnál az összes kiadás 11,4 %-át teszik ki.

A beruházások összességében 33 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A beruházási kiadások a Hivatalnál az összes kiadás 2,2%-át teszik ki.

3.1.3. Mogyoródi Pillangós Óvoda:

A személyi kiadások 48 %-ban, a járulékok 54 %-ban realizálódtak 2025. június 30-ig. A személyi kiadások az óvodánál az összes kiadás 70,7 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 52 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások az óvodánál az összes kiadás 20 %-át teszik ki.

A beruházások összességében 7 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A beruházási kiadások az óvodánál az összes kiadás 0,6 %-át teszik ki.

3.1.4. Juhász Jácint Művelődési Ház-Könyvtár:

A személyi kiadások 42 % -ban, a járulékok 34 %-ban realizálódtak 2025. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 26 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 36 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 67 %-át teszik ki.

A beruházások összességében 37 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A beruházási kiadások az óvodánál az összes kiadás 3 %-át teszik ki.

3.1.5.: Mogyoródi Család- és Gyermejjóléti Szolgálat:

A személyi kiadások 48% -ban, a járulékok 50%-ban realizálódtak 2025. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 68 %-át teszik ki.

A dologi kiadások összességében 48 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 11 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 87 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A beruházási kiadások az óvodánál az összes kiadás 12 %-át teszik ki.

3.1.6.: Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde:

A **személyi kiadások** 46 % -ban, a **járadékok** 49 %-ban realizálódtak 2025. június 30-ig. A személyi kiadások az összes kiadás 65 %-át teszik ki.

A **dologi kiadások** összességében 45 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A dologi kiadások az összes kiadás 24 %-át teszik ki.

A **beruházások** összességében 83 %-ban teljesültek 2025. június 30-ig. A beruházási kiadások a bölcsődénél az összes kiadás 2 %-át teszik ki.

3.2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások részletes kimutatását az alábbi *11-15. sz. táblázat* tételesen tartalmazza, mely 2025. június 30-ig tartalmazza az adatokat az összes intézményre vonatkozóan.

11 sz. tábla

Juhász Jácint Művelődési Ház

S.sz.:	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Libertine Books Kft.	Számla: E-LBRTN-2025-1132 Könyvtári könyvek LSZ:25275-25283	44 837	2 243	47 080
2	Scolar Kiadó Kft.	Számla: 1000-KPS-1156/2025 Könyvtári könyvek LSZ:25324-25337	33 817	1 691	35 508
3	Libri Könyvkereskedelmi KFT	Számla: 1000-KPS-1156/2025 Könyvtári könyvek LSZ:25324-25337	49 339	2 466	51 805
4	Libri Könyvkereskedelmi KFT	Számla:SM2025-26 könyvtári könyvek LSZ:25351-25377	116 126	5 806	121 932
5	Könyvmolyképző Kiadó Kft.	Számla:SM2025-26 könyvtári könyvek LSZ:25343-25350	25 850	1 293	27 143
6	Book24 Zrt	Számla:FLM/2025/000198 Könyvtári könyvek LSZ:25378-25398	49 786	2 489	52 275
7	Könyv Kft	Könyvtári könyvek LSZ: 25399-25431	136 466	6 819	143 285
8	Könyv Kft	Könyvtári könyvek szla.: KONYV-2025-76	85 204	4 260	89 464
9	Könyvmolyképző Kiadó Kft.	Számla: IKMON0117474 Könyvtári könyvek LSZ:25457-25472	52 379	2 619	54 998
10	Kimberly Works Kft.	Számla: KW-2025-5654 Könyvtári könyvek LSZ:25475-25481	28 957	1 448	30 405
11	Laulin Ker. és Szolg. KFT	Számla: E-LLN-2025-3209 Könyvtári könyvek LSZ:25473-25474	9 933	497	10 430
12	TZS Communications Kft.	Számla: E-TZS-2025-427 Könyvtári Könyvek LSZ:25482-25484	12 946	647	13 593
13	Könyv Kft	Számla:KONYV-2025-105	102 100	5 104	107 204
14	Könyv Kft	Számla:KONYV-2025-104 LSZ: 25485-25506	94 845	4 740	99 585
15	Könyvtárellátó Nonprofit Kft	Számla: VP/10973/2025 Könyvtári könyvek LSZ:25548-25556	21 867	1 093	22 960
16	Libertine Books Kft.	Számla: E-LBRTN-2025-4916 Könyvtári Könyvek LSZ:25616-25620	22 359	1 118	23 477
17	Libri Könyvkereskedelmi KFT	Számla: 2400910806 Könyvtári Könyvek LSZ:25602-25615	27 805	1 390	29 195
18	Libri Könyvkereskedelmi KFT	Számla: 2600634757 Könyvtári Könyvek LSZ:25621-25622	5 280	4 380	9 660
19	Könyv Kft	Számla: KONYV-2025-134 LSZ:25583-25601	87 582	-	87 582
	Összesen:		1 007 478	50 103	1 057 581

12 sz. tábla

Mogyoródi Pillangós Óvoda Beruházás

S.sz.	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Lidl Magyarország Bt	Számla: A09302526/155/00004 Laminálógép	4 724	1 275	5 999
2	Euronics Műszaki áruházlánc	Számla: 91167167 Porzsák nélküli porszívó	27 944	7 545	35 489
3	ASONÁJ 2003 Kft	Számla: SZA01691/2025 tűzoltó készülék	42 300	11 421	53 721
	Összesen:		74 968	20 241	95 209

13 sz. tábla

Mogyorói Polgármesteri hivatal

Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
MICRON.HU KFT.	3 db_ SH DELL Latitude 3440 13.gen DELL Latitude 3440 (i5 13	684 000	184 680	868 680
Benta-Dex Kft	120*100*114 cm külső méretű tároló	461 040	124 480	585 520
MICRON.HU KFT.	Számla: MIC2830 TEL Avaya 1603SW IP telefon	38 200	10 314	48 514
Vázsonyiteam Kft.	árnyékolástechnikai berendezés végszámla	51 496	13 904	65 400
Összesen:		1 234 736	333 378	1 568 114

14 sz. tábla

Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde Beruházás

S.sz.	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	HOR Zrt.	6 db szőnyeg vásárlása 250100717	191 354	51 666	243 020
2	Manutan Hungária Kft	Számla:Hu4526601587 Takarító kocsi+mop tartó	64 875	17 516	82 391
3	Domator 24.	Számla: WZBLW 1895/G/03/2025_DIABLO X -PLAYER 2.0 fekete gam	94 900	fordított	94 900
4	Hoppline Kft.	Számla: AHH0007040/2025 Irodai lábtámasz állítható magasság	7 229	1 951	9 180
5	KAtkyn s.r.o.	1.)Szett játszóközpont Fun Center Smoby 150 cm hosszú csúzdá	279 183	75 377	354 560
6	Faközpont Kft	Számla:S20095/2025 3 db vízi játék (2 db vízijáték asztal ,	65 236	17 614	82 850
	Összesen:		702 777	164 124	866 901

15 sz. tábla

Mogyoród Nagyközség
Önkormányzata

S.sz.	Szállító megnevezése	Beruházás tárgya	Nettó	Áfa	Bruttó
1	Kamarás Gábor	0195/7 HRSZ Kisajátítást helyettesítő adásvétel	13 860		13 860
2	Szőnyi Piroska Ágnes	Régi Mozi vételár Hrsz.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	19 750 000		19 750 000
3	Szőnyi Gábor	Régi Mozi vételár HRSZ.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	19 750 000		19 750 000
4	SOLTÉSZ EDIT KATALIN	Régi Mozi vételár Hrsz.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	39 500 000		39 500 000
5	SOLTÉSZ EDIT KATALIN	Régi Mozi vételár Hrsz.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	10 000 000		10 000 000
6	Szőnyi Gábor	Régi Mozi vételár HRSZ.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	5 000 000		5 000 000
7	Szőnyi Piroska Ágnes	Régi Mozi vételár Hrsz.:1345, 1346/1, 1346/2, 1347	5 000 000		5 000 000
8	MAGÁZ KFT	Beruházás értékesítése 2024.01.01 -2024.12.31. Gázelosztó ve	416 500	112 455	528 955
9	Media Markt Pólus Center Kft	Számla: A06001155/2051/00007 1 db Konvektor+kandalló	10 629		10 629

10	Artitech Plus Kft.	Klíma csere 1 db pénzügyi vezető irodájában + 1 db pénzügyi	606 000	2 870	608 870
11	Berek József	Számla: AEX-25/12-07098 14 db szennyfogó szőnyeg	111 647	163 620	275 267
12	Bokodi Róbert	2 db párapu készítése	200 000		200 000
	Összesen:		100 358 636	278 945	100 637 581

4. Pénzállomány 2025.06.30-án (adatok Forintban)

Nyitó önkormányzati pénzkészlet 2025.01.01-én	490 752 976 Ft
Záró önkormányzati pénzkészlet 2025.06.30-án	661 880 276 Ft

5. Összegzés

Az Önkormányzat a tárgyidőszakban a kötelező és önként vállalat feladatait megfelelő színvonalon ellátta, intézményei működéséhez a feltételeket biztosította. Az önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek az első félévben 352 025 424 Ft összegű intézményi finanszírozást nyújtott.

Az Önkormányzat a beruházások fedezeteként 1 120 000 000 forint ingatlanértékesítést tervezett a beruházások önrészenek finanszírozására, ennek bevétele azonban a 2025. évi I. számú költségvetési rendelet módosította, törlésre került a bizonytalansági tényezők miatt. Realizálás esetén természetesen a bevételi oldalon újra számolhatunk vele.

A pénzkészlet a tárgyidőszak fordulónapján 490 752 976 Ft, ugyanakkor a költségvetési kiadások 5,3 %-át kitevő beruházási kiadások mindössze 67%-on teljesültek, a 0,2 %-os hányaddal rendelkező felújítási kiadások teljesítése 47 %-os.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató, a teljesítések 2025. június 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és a tény-adatokat. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2025-ben is alapvetően a 2013. évtől bevezetett – a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó – feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2025. első félévi gazdálkodás során is nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére, a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

A költségvetési kiadások és bevételek főösszege jelentősen csökkent az előző azonos időszakához képest. A költségvetési egyenleg szintén csökkent, -42 929 168 Ft amelyet a finanszírozási bevételekből kell pótolni. A 16. számú táblázatban is láthatjuk, hogy óvatosabb, megalapozottabb a tervezés az idei évben.

A kiadási és bevételi főösszegek alakulása:

16.sz. tábla

Megnevezés	adatok Ft-ban	
	Előző év 2024.	Tárgyév 2025.
Költségvetési kiadások	2 666 719 659	1 339 049 915
Költségvetési bevételek	1 821 381 090	1 296 120 747
Költségvetési egyenleg	-845 338 569	-42 929 168
Finanszírozási kiadások	54 661 431	420 342 190

Finanszírozási bevételek	900 000 000	886 938 417
Finanszírozási egyenleg	845 338 569	466 596 227

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az Önkormányzat 2025. I. félévi költségvetési gazdálkodása tárgyban készült tájékoztatóban foglaltak tudomásul vételére.

Határozati javaslat

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának I. féléves beszámolóját -42 929 168 Ft költségvetési és 466 596 227 Ft finanszírozási egyenleggel, valamint 7 787 568 531 Ft mérlegfőösszeggel, tudomásul veszi.

Határidő: azonnal, beszámoló nem szükséges

Felelős: polgármester

Mogyoród, 2025. szeptember 18.


Trabalka Szilvia
polgármester



1. MELLÉKLET

Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	1 078 563 768	138 903 647	99 013 860	39 889 787
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	660 000	660 000		660 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 187 012	928 276	928 276	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	265 790 901	3 428 276	196 635	3 231 641
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 350 201 681	143 920 199	100 138 771	43 781 428
Ingatlanok felújítása (K71)	51 442 658	5 342 815	2 505 000	2 837 815
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	13 889 515	1 442 558	676 350	766 208
Felújítások (=202+...+205) (K7)	65 332 173	6 785 373	3 181 350	3 604 023

Mogyoródi Polgármesteri Hivatal

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	3 444 882	2 444 882	684 000	1 760 882
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 811 024	1 311 024	550 736	760 288
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 419 094	1 014 094	333 378	680 716
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	6 675 000	4 770 000	1 568 114	3 201 886

Mogyoródi Pillangós Óvoda

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 000 000	800 000	0	800 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	889 762	296 848	74 968	221 880
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	510 238	296 151	20 241	275 910
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	2 400 000	1 392 999	95 209	1 297 790

Juhász Jácint Művelődési Ház

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	760 000	760 000	0	760 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 495 000	1 495 000	1 007 478	487 522
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	608 850	608 850	50 103	558 747
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	2 863 850	2 863 850	1 057 581	1 806 269

Mogyoródi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	7 874 016	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	275 590	275 590	202 500	73 090
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	110 000	266 635	266 635	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 230 094	145 591	126 666	18 925
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	10 489 700	687 816	595 801	92 015

Mogyoródi Napraforgó Bölcsőde

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Szabad keret
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 220 473	820 473	702 777	117 696
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	329 527	221 527	164 124	57 403
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 550 000	1 042 000	866 901	175 099

2. MELLÉKLET

adatok Forintban

K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	569 710 762	565 019 201	250 798 515	44%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	16 000 000	2 036 000	2 036 000	100%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	480 240	2 992 240	2 552 579	85%
06	Jubileumi jutalom (K1106)		4 467 728	719 922	16%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	23 300 000	23 320 833	19 930 285	85%
8	Ruházati költségtérítés (K1108)	600 000	600 000	300 000	50%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	4 011 090	4 311 090	2 102 634	49%
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	2 809 000	2 809 000		0%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	7 683 660	10 388 660	5 641 495	54%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	624 594 752	615 944 752	284 081 430	46%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	67 373 100	67 373 100	33 558 152	50%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	35 027 980	35 027 980	12 700 467	36%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	10 944 004	13 294 004	6 766 289	51%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	113 345 084	115 695 084	53 024 908	46%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	737 939 836	731 639 836	337 106 338	46%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	99 993 176	99 174 176	47 344 557	48%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	41 743 135	
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	2 253 000	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	114 300	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	3 234 122	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	820 008	1 020 008	338 694	33%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	51 436 046	43 558 042	21 686 049	50%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	52 256 054	44 578 050	22 024 743	49%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	12 951 960	10 566 960	5 750 653	54%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 083 804	1 093 804	572 370	52%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	14 035 764	11 660 764	6 323 023	54%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	44 492 532	43 002 336	19 168 096	45%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	12 863 808	10 863 808	6 155 520	57%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	6 981 888	6 580 888	3 095 401	47%
39	Közüzem díjak (=35+...+38) (K331)	64 338 228	60 447 032	28 419 017	47%
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	95 919 416	94 919 416	49 205 655	52%
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	500 004	3 700 221	3 032 415	82%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	62 197 836	25 208 836	5 447 384	22%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	66 823 116	66 259 930	33 771 616	51%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	351 125 692	258 838 714	180 306 963	70%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	78 274 637	73 669 137	23 516 523	32%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)				
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	719 178 929	583 043 286	323 699 573	56%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	299 796	311 802	56 687	18%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	19 620 000	21 345 600	10 030 600	47%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	19 919 796	21 657 402	10 087 287	47%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	213 666 970	182 928 806	48 133 496	26%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		2 491 000	2 420 000	97%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	8 840 000	28 353 416	3 401 023	12%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	12 607 730	10 687 830	2 763 849	26%
63	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	235 114 700	224 461 052	56 718 368	25%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 040 505 243	885 400 554	418 852 994	47%
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	20 250 000	18 250 000	3 588 796	20%
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 822 743	
	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §], (K48)			492 553	
121	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	1 273 500	
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	20 250 000	18 250 000	3 588 796	20%

127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	182 714 852	182 714 852	100%
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	99 433 176	449 903 841	226 940 581	50%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	99 433 176	632 618 693	409 655 433	65%
132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=133+...+142) (K504)		0	0	
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	900 000	900 000	100 000	11%
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0		
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0		
165	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=166) (K507)				
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	19 500 000	19 500 000	14 898 070	76%
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	5 000 000	
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	9 898 070	
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0		
193	Tartalékok (K513)	296 380 896	143 537 200	0	0%
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	416 214 072	796 555 893	424 653 503	53%
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0			#####
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	1 086 437 784	138 903 647	99 013 860	71%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	6 140 472	4 940 472	886 500	18%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	10 713 271	5 118 256	3 530 870	69%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	270 888 704	5 714 489	891 147	16%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 374 180 231	154 676 864	104 322 377	67%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	51 442 658	5 342 815	2 505 000	47%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	13 889 515	1 442 558	676 350	47%
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	65 332 173	6 785 373	3 181 350	47%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	3 754 414 731	2 692 482 696	1 339 049 915	50%

K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	33 125 000	33 125 000	16 562 500	50%
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	33 125 000	33 125 000	16 562 500	50%
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		172 093 154	51 751 266	30%
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	904 268 376	784 246 596	352 025 424	45%
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	937 393 376	817 371 596	368 587 924	45%
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	937 393 376	817 371 596	368 587 924	45%

B1-B7. Költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	212 901 912	222 308 879	118 308 941	53%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	313 624 836	313 624 840	163 084 916	52%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	56 225 664	62 903 248	35 533 312	56%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	113 796 456	113 796 456	59 174 154	52%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	170 022 120	176 699 704	94 707 466	54%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	18 239 544	18 239 546	10 955 477	60%
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		357 950 182	357 950 182	100%
	Elszámolásból származó bevételek (B116)		574 998	574 998	100%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	714 788 412	1 089 398 149	745 581 980	68%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	385 200	95 385 200	109 800	0%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	75 000	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	14 746 300	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	715 173 612	1 184 783 349	745 691 780	63%
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	13 642 068	7 158 530		0%
	Egyéb fFelhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	419 970 283	0	0	
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	433 612 351	7 158 530	0	0%
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	180 000 000	180 000 000	70 748 049	39%
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	49 657 293	
111	ebből: telekadó (B34)	0	0	21 090 756	
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	500 000 000	500 000 000	295 483 896	59%
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	295 483 896	
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	6 000 000	6 000 000	1 200 430	20%
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	1 200 430	
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	506 000 000	506 000 000	296 684 326	59%
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	8 000 000	8 000 000	2 315 727	29%
175	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	311 738	
179	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	4 781 274	
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	694 000 000	694 000 000	369 748 102	53%
	Készletértékesítés ellenértéke (B401)			48 032	
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	85 364 868	85 364 868	12 548 427	15%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	67 169 652	67 219 652	28 289 614	42%
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	11 313 773	
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	22 081 884	22 081 884	19 296 163	87%
196	Ellátási díjak (B405)	50 918 376	50 918 376	26 314 624	52%
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	58 718 988	58 732 488	20 859 968	36%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)				
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)				

215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)				
216	Egyéb működési bevételek ($\geq 217+218$) (B411)		46 920 640	28 306 267	60%
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	27 747 828	
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	284 253 768	331 237 908	135 663 095	41%
222	Ingatlanok értékesítése (≥ 223) (B52)	1 120 000 000	0	0	
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	
230	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	1 120 000 000	0	0	
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	108 070	108 070	100%
236	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0	108 070	
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	108 070	108 070	
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	0	0	0	
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	240 500 000	145 500 000	44 909 700	31%
274	ebből: háztartások (B75)	0	0	0	
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0	44 909 700	
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	240 500 000	145 500 000	44 909 700	31%
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	3 487 539 731	2 362 787 857	1 296 120 747	55%

B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Tény/Mód ei (%)
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	300 000 000	386 149 845	386 149 845	100%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	300 000 000	386 149 845	386 149 845	100%
	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		148 763 148	148 763 158	100%
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	904 268 376	784 246 596	352 025 424	45%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	1 204 268 376	1 319 159 589	886 938 427	67%
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	1 204 268 376	1 319 159 589	886 938 427	67%

1A - Az eszközök és források alakulása				
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)	Változás
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	7 309 427	22 360 874	15 051 447
02	A/I/2 Szellemi termékek	845 603	6 490 634	5 645 031
04	A/I Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	23 301 508	28 851 508	5 550 000
05	A/I/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 468 446 080	5 520 779 510	52 333 430
06	A/I/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	62 413 459	63 576 274	1 162 815
08	A/I/4 Beruházások, felújítások	49 695 874	67 994 072	18 298 198
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 580 555 413	5 652 349 856	71 794 443
11	A/II/1 Tartós részesedések (=A/II/1a+...+A/II/1f)	7 341 000	7 341 000	0
13	A/II/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 341 000	4 341 000	0
16	A/II/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 000 000	3 000 000	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	7 341 000	7 341 000	0
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	133 439 855	132 615 803	-824 052
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	133 439 855	132 615 803	-824 052
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	133 439 855	132 615 803	-824 052
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	5 744 637 776	5 821 158 167	76 520 391
30	B/I/1 Vásárolt készletek	644 421	830 628	186 207
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	644 421	830 628	186 207
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	15 455 411	15 455 411	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	15 455 411	15 455 411	0
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	15 455 411	15 455 411	0
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	16 099 832	16 286 039	186 207
51	C/I/1 Forintpénztár	840 854	1 803 564	962 710
54	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	840 854	1 803 564	962 710
55	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	734 692 674	707 839 773	-26 852 901
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	319 125 035	302 442 615	-16 682 420
57	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 053 817 709	1 010 282 388	-43 535 321
58	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	81 851	81 851	0
60	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	81 851	81 851	0
61	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 054 740 414	1 012 167 803	-42 572 611
62	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	0
64	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	0
66	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	33 621 672	692 468 767	658 847 095
70	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	18 373 485	130 713 277	112 339 792
71	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10 777 313	550 530 788	539 753 475
72	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	4 470 874	11 224 702	6 753 828
73	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	4 501 160	6 516 349	2 015 189
74	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 495 236	4 291 257	1 796 021
75	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	625 948	433 005	-192 943
76	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	517 102	625 283	108 181
77	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	862 864	1 166 776	303 912

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

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