Mogyorósbánya Község Polgármestere
2535 Mogyorósbánya Szőlősor utca 1.
Tel.: 06 (33) 507-855

NYÍLT ÜLÉSEN tárgyalandó.
A határozati javaslat elfogadásához
e**gyszerű többség** szükséges.

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2026. szeptember 30-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2026. I. félévi helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

Mogyorósbánya Község 2026. évi költségvetését a Képviselő-testület az 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendeletével fogadta el, majd az év során bekövetkezett - eredeti előirányzatként nem szerepeltetett - gazdasági események, testületi döntések eredményeképpen módosításra került a 7/2026. (VI.25.) önkormányzati rendelettel.

Az önkormányzat költségvetési gazdálkodását összességében vizsgálva megállapíthatjuk, hogy az éves bevételi tervünket 58,75%-ban, kiadási tervünket 52,44%-ban teljesítettük.

1. BEVÉTELEK

Az **1. melléklet** az **önkormányzat és intézményei költségvetésének**, míg a **2. melléklet** az önkormányzat és intézményei **költségvetési bevételinek** teljesülését tartalmazza.

1.1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az önkormányzat működési bevételei összességében **45,52%**-on, **126 577 802 forint** összegben teljesültek.

1.1.1. ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatásának teljesítése **55,44% (90 419 398 forint).** Támogatásaink részletesen az alábbi jogcímeken jelentkeztek:

Megnevezés	forint	%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 043 887	64,66
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 728 364	53,09
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 524 864	53,18
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 781 133	52,00

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 341 150	103,13
Önkormányzatok működési támogatásai	**90 419 398**	**55,44**

1.1.2. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatások teljesítése **44 96%** (**5 216 691 forint**). Államháztartáson belülről származó bevételeink az alábbiak voltak az I. félévben:

Megnevezés	forint	%
Helyi iparűzési adóbevétel többlet elszámoláshoz kapcsolódó visszatérítés	794 597	
2024. évi beszámolóhoz kapcsolódó támogatás	30 088	
Otthontámogatás nyújtásához kapcsolódó finanszírozás	2 233 394	
Közfoglalkoztatottak támogatása	2 028 612	39,08
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott támogatás óvodai gyermeknapi rendezvényre	100 000	
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott támogatás óvodai ballagásra	30 000	
Működési támogatások államháztartáson belülről	**5 216 691**	**44,96**

1.1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Az önkormányzat közhatalmi bevételei az előirányzathoz képest **41,51%-ban** teljesültek **(24 201 302 forint)**.

Közhatalmi bevételeink részletesen az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	forint	%
Magánszemélyek kommunális adója bevételei	1 642 143	49,76
Telekadó bevétel	1 602 036	8,90
Iparűzési adó bevételei	20 882 826	
Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése (pótlék, bírság)	34 297	
Egyéb bírság bevételei	40 000	
Közhatalmi bevételek	**24 201 302**	**41,51**

1.1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az **intézményi működési bevételek** a módosított előirányzathoz képest **15,35%**-ban valósultak meg **(6 740 411 forint).** Az **önkormányzat intézményi működési bevételei 11,44%**-ban **(4 792 544 forint)**, az **Erdőszéli Óvoda működési bevételei 90,61%**-ban **(1 449 824 forint), a Minibölcsőde intézményi működési bevételei 124,51%**-ban **(498 043 forint)** teljesültek.

Az **intézményi működési bevételek** az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	forint	%
Szolgáltatások ellenértéke	2 389 556	0,22
Közvetített szolgáltatások ellenértékének teljesítése	8 510	

Tulajdonosi bevételek teljesítése	64 355	
Ellátási díjak teljesítése	3 242 006	58,95
Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	270 825	3,04
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	11 262	
Egyéb működési bevétel, kiadások visszatérítései (áramdíj és közvilágítás előző évek összegeiből visszatérítés)	753 897	
Működési bevételek	**6 740 411**	**15,35**

1.2. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELE

1.2.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele - egyezően a 2025. évi beszámolóban kimutatott adattal **101 184 838 forint**.

1.2.2. Központi, irányító szervi támogatás

A finanszírozási műveletek között mutatjuk ki az önkormányzat által az intézményeknek (óvodának és bölcsődének) biztosított forrást, ami a tájékoztató szerint **66 912 711 forint** (**50,99%).**

2. KIADÁSOK

Az **Önkormányzat kiadásait az Erdőszéli Óvoda és a Minibölcsőde kiadásait** a **3. számú melléklet** tartalmazza.

2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Az **Önkormányzat** működési kiadásai **58 018 082 forint** összegben, **51,08%**-ban valósultak meg. Ezen belül a személyi juttatás **56,40%**-ban, a munkaadót terhelő járulékok **55,35%**-ban, a dologi kiadások **38,08%**-ban realizálódtak.

Az Önkormányzat előző évi elszámolásból származó kiadásainak teljesítése **16 752 125 forint.** A jogosulatlanul 2025. évben igénybe vett támogatás összege 14 747 700 forint, az utána megfizetett kamat összege 2 004 425 forint.

Az **Erdőszéli Óvoda** működési kiadásai **49 245 795 forint** összegben, **49,29%**-ban teljesültek. A személyi juttatások teljesítése **45,37%**-os, a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése **52,28%**-os, a dologi kiadások teljesítése **66,20%**-os.

A **Minibölcsőde** működési kiadásai **18 666 391 forint** összegben, **56,63%**-ban teljesültek. A személyi juttatások teljesítése **57,03%**-os, a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése **58,04 %**-os, a dologi kiadások teljesítése **53,38%**-os.

Működési célú pénzeszközátadás

A működési célú támogatások államháztartáson belülre **233 800 forint** összegben (**6,26%**) teljesültek. A fogorvosi ügyeleti feladatellátáshoz biztosított pénzeszköz 133 800 forint, 100 000 forintot pedig a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázathoz utaltunk át. Az ellátottak juttatásai **60 000 forint** összegben (**13,33%**) teljesültek.

2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

2.2.1. BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK, PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK

Részletesen a **beruházásokat a 6. melléklet,** a **felújításokat** az **7. melléklet** tartalmazza.

A **beruházási kiadások** teljesítése **87 153 227 000 forint** (**83,50%**).

Felújítási kiadásaink az I. félévben **13 796 861 forint** összegben (**32,09%**) jelentkeztek.

2.2.2. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI

2.2.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése 5 806 314 forint**, mely a nulladik havi központi költségvetésből származó finanszírozás visszavonása.

2.2.2.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása

A finanszírozási műveletek között mutatjuk ki az önkormányzat által az intézményeknek (óvoda és bölcsőde részére) biztosított forrást, ami az Önkormányzatnál, mint kiadási tétel jelentkezik, összege **66 912 711 forint** (**50,99%).**

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2026. I. féléves gazdálkodásáról készült tájékoztatót megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Mogyorósbánya Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2026. (…) Ny.Kt. határozata az önkormányzat gazdálkodásának 2026. I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatóról

Mogyorósbánya Község Önkormányzati Képviselő-testülete elfogadja az önkormányzat gazdálkodásának 2026. I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester
Határidő: azonnal

Nyergesújfalu, 2026. szeptember …

Havrancsik Tibor
polgármester

Az előterjesztés mellékletei:

1. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése teljesítése
2. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése bevételek teljesítése
3. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata és intézményei 2026. évi költségvetése Önkormányzat költségvetési kiadások teljesítése
4. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése beruházási kiadások teljesítése
5. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése felújítási kiadások teljesítése
6. melléklet: Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

Az előterjesztést készítette:

…….
Csomor Ildikó osztályvezető

Törvényességi záradék:

…… ……
Dr. Szabó Attila jegyző

Az előterjesztés megtárgyalásához a jogszabályi előírásokon túl, tanácskozási joggal nem kívánok senkit meghívni.

1.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN (forint)

Sorszám	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
	Megnevezés	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
	BEVÉTELEK	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
1.	**Működési bevételek**								
2.	- Működési bevételek	41 910 000	41 910 000	1 600 000	1 600 000	400 000	400 000	**43 910 000**	**43 910 000**
3.	Önkormányzat működési támogatásai	164 532 963	164 964 290					**164 532 963**	**164 964 290**
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 081 661	11 741 722					**9 081 661**	**11 741 722**
5.	Működési célú átvett pénzeszköz							**0**	**0**
6.	Közhatalmi bevételek	58 300 000	58 300 000					**58 300 000**	**58 300 000**
7.	**Működési célú bevételek összesen**	**273 824 624**	**276 916 012**	**1 600 000**	**1 600 000**	**400 000**	**400 000**	275 824 624	278 916 012
8.	Finanszírozási célú műveletek							**0**	**0**
9.	Intézményi finanszírozás bevételei							**0**	**0**
10.	**Finanszírozási műveletek bevétele**							**0**	**0**
11.	**Működési célú bevételek összesen**	**273 824 624**	**276 916 012**	**1 600 000**	**1 600 000**	**400 000**	**400 000**	275 824 624	278 916 012
12.	**Felhalmozási bevételek**							**0**	**0**
13.	- Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							**0**	**0**
14.	- Helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás							**0**	**0**
15.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	60 802 757	68 796 137					**60 802 757**	**68 796 137**
16.	- Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről							**0**	**0**
17.	**Felhalmozási célú bevételek**	**60 802 757**	**68 796 137**					**60 802 757**	**68 796 137**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**334 627 381**	**345 712 149**	**1 600 000**	**1 600 000**	**400 000**	**400 000**	**336 627 381**	**347 712 149**
19.	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése							**0**	**0**
20.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	100 977 849	100 473 293	451 083	706 230	23 440	5 315	**101 452 372**	**101 184 838**
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése							**0**	**0**
22.	Központi, irányító szervi támogatás			96 234 917	98 794 918	32 863 360	32 863 360	**129 098 277**	**131 658 278**
23.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**100 977 849**	**100 473 293**	**96 686 000**	**99 501 148**	**32 886 800**	**32 868 675**	**230 550 649**	**232 843 116**
24.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**435 605 230**	**446 185 442**	**98 286 000**	**101 101 148**	**33 286 800**	**33 268 675**	**567 178 030**	**580 555 265**

Sorszám	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
	Megnevezés	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
	KIADÁSOK	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
1.	**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**96 588 563**	**113 574 548**	**97 524 000**	**100 339 148**	**32 982 000**	**32 963 875**	**227 094 563**	**246 877 571**
2.	Óvodai nevelés és bölcsődei ellátás működési kiadásai			97 524 000	100 339 148	32 982 000	32 963 875	**130 506 000**	**133 303 023**
3.	- Személyi juttatások			72 800 000	74 800 000	25 092 000	25 092 000	**97 892 000**	**99 892 000**
4.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó			9 464 000	10 024 001	3 325 000	3 325 000	**12 789 000**	**13 349 001**
5.	- Dologi kiadások			15 260 000	15 515 147	4 565 000	4 546 875	**19 825 000**	**20 062 022**
6.	Önkormányzat működési kiadásai	96 588 563	113 574 548					**96 588 563**	**113 574 548**
7.	- Személyi juttatások	29 846 563	29 924 735					**29 846 563**	**29 924 735**
8.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	3 855 000	3 876 888					**3 855 000**	**3 876 888**
9.	- Dologi kiadások	57 637 000	57 637 000					**57 637 000**	**57 637 000**
10.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000	1 200 000					**1 200 000**	**1 200 000**
11.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 600 000	3 733 800					**3 600 000**	**3 733 800**
12.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre teljesítése							**0**	**0**
13.	- Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 000	450 000					**450 000**	**450 000**
14.	- Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai							**0**	**0**
15.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése		16 752 125					**0**	**16 752 125**
16.	- Egyéb működési célú kiadások							**0**	**0**
17.	TARTALÉKOK	58 191 147	40 846 993					**58 191 147**	**40 846 993**
18.	**FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**145 920 929**	**154 299 309**	**762 000**	**762 000**	**304 800**	**304 800**	**146 987 729**	**155 366 109**
19.	- Beruházások	4 572 000	111 304 843	762 000	762 000	304 800	304 800	**5 638 800**	**112 371 643**
20.	- Felújítások	141 348 929	42 994 466					**141 348 929**	**42 994 466**
21.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							**0**	**0**
22.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							**0**	**0**
23.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**134 904 591**	**137 464 592**					**134 904 591**	**137 464 592**
24.	Befektetési jegyek vásárlásának kiadásai							**0**	**0**
25.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	5 806 314	5 806 314					**5 806 314**	**5 806 314**
26.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	129 098 277	131 658 278					**129 098 277**	**131 658 278**
27.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**435 605 230**	**446 185 442**	**98 286 000**	**101 101 148**	**33 286 800**	**33 268 675**	**567 178 030**	**580 555 265**

Sorszám	A.	B.
	Megnevezés	Előirányzat
1.	**MÉRLEG**	
2.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN	347 712 149
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	402 243 680
4.	**HIÁNY FINANSZÍROZÁSA ÖSSZESEN**	**-54 531 531**

2. melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	I.	J.
Sor-szám	Megnevezés	Rovat száma	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 626 036	18 626 036					**18 626 036**	**18 626 036**
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	91 787 700	91 787 700					**91 787 700**	**91 787 700**
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	29 193 200	29 193 200					**29 193 200**	**29 193 200**
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainka támogatása	B1132	22 656 027	22 656 027						
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 701 327					**2 270 000**	**2 701 327**
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115							**0**	**0**
06	Elszámolásból származó bevételek	B116							**0**	**0**
07	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)**	**B11**	**164 532 963**	**164 964 290**	**0**		**0**		**164 532 963**	**164 964 290**
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12							**0**	**0**
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13							**0**	**0**
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14							**0**	**0**
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15							**0**	**0**
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	9 081 661	11 741 722					**9 081 661**	**11 741 722**
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**173 614 624**	**176 706 012**	**0**		**0**		**173 614 624**	**176 706 012**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							**0**	**0**
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22							**0**	**0**
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23							**0**	**0**
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24							**0**	**0**
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	60 802 757	68 796 137					**60 802 757**	**68 796 137**
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**60 802 757**	**68 796 137**	**0**		**0**		**60 802 757**	**68 796 137**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311							**0**	**0**
21	Társaságok jövedelemadói	B312							**0**	**0**
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31							**0**	**0**
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32							**0**	**0**
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33							**0**	**0**
25	Vagyoni tipusú adók	B34	13 300 000	13 300 000					**13 300 000**	**13 300 000**
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	45 000 000	45 000 000					**45 000 000**	**45 000 000**
27	Fogyasztási adók	B352							**0**	**0**
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353							**0**	**0**
29	Gépjárműadók	B354							**0**	**0**
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355							**0**	**0**
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	45 000 000	45 000 000	0		0		**45 000 000**	**45 000 000**
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							**0**	**0**
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**58 300 000**	**58 300 000**	**0**		**0**		**58 300 000**	**58 300 000**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401							**0**	**0**
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402							**0**	**0**
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403							**0**	**0**
37	Tulajdonosi bevételek	B404	29 500 000	29 500 000					**29 500 000**	**29 500 000**
38	Ellátási díjak	B405	3 500 000	3 500 000	1 600 000	1 600 000	400 000	400 000	**5 500 000**	**5 500 000**
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 910 000	8 910 000					**8 910 000**	**8 910 000**
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407							**0**	**0**
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081							**0**	**0**
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082							**0**	**0**
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0	0	0	**0**	**0**
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091							**0**	**0**
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092							**0**	**0**
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409							**0**	**0**
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							**0**	**0**
48	Egyéb működési bevételek	B411							**0**	**0**
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**41 910 000**	**41 910 000**	**1 600 000**	**1 600 000**	**400 000**	**400 000**	**43 910 000**	**43 910 000**
50	Immateriális javak értékesítése	B51							**0**	**0**
51	Ingatlanok értékesítése	B52							**0**	**0**
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							**0**	**0**
53	Részesedések értékesítése	B54							**0**	**0**
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							**0**	**0**
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61							**0**	**0**
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62							**0**	**0**
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63							**0**	**0**
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							**0**	**0**
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							**0**	**0**
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**							**0**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71							**0**	**0**
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72							**0**	**0**
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73							**0**	**0**
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74							**0**	**0**
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							**0**	**0**
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**334 627 381**	**345 712 149**	**1 600 000**	**1 600 000**	**400 000**	**400 000**	**336 627 381**	**347 712 149**

3.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Sor-szám	Megnevezés	Rovat száma	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Miniböcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111								
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112								
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113								
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811								
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121								
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122								
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123								
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124								
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812								
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	100 977 849	100 473 293	451 083	706 230	23 440	5 315	**101 452 372**	**101 184 838**
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							**0**	**0**
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	100 977 849	100 473 293	451 083	706 230	23 440	5 315	**101 452 372**	**101 184 838**
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							**0**	**0**
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							**0**	**0**
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816			96 234 917	98 794 918	32 863 360	32 863 360	**129 098 277**	**131 658 278**
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817							**0**	**0**
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818							**0**	**0**
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191							**0**	**0**
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192							**0**	**0**
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819							**0**	**0**
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	100 977 849	100 473 293	96 686 000	99 501 148	32 886 800	32 868 675	**230 550 649**	**232 843 116**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821							**0**	**0**
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822							**0**	**0**
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823							**0**	**0**
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824							**0**	**0**
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825							**0**	**0**
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82							**0**	**0**
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83							**0**	**0**
29	Váltóbevételek	B84							**0**	**0**
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**100 977 849**	**100 473 293**	**96 686 000**	**99 501 148**	**32 886 800**	**32 868 675**	**230 550 649**	**232 843 116**

4.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (forint)
ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS, ÓVODAI NEVELÉS ÉS BÖLCSŐDEI GONDOZÁS FELADATELLÁTÁS

A.	B.	C.	D.	E:	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 759 000	8 283 016	68 900 000	65 946 093	23 982 000	23 542 000	**101 641 000**	**97 771 109**
02	Normatív jutalmak	K1102							**0**	**0**
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103							**0**	**0**
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				2 700 000			**0**	**2 700 000**
05	Végkielégítés	K1105							**0**	**0**
06	Jubileumi jutalom	K1106							**0**	**0**
07	Béren kívüli juttatások	K1107	511 563	589 735	1 600 000	3 753 907	600 000	600 000	**2 711 563**	**4 943 642**
08	Ruházati költségtérítés	K1108							**0**	**0**
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			600 000	600 000	110 000	110 000	**710 000**	**710 000**
10	Egyéb költségtérítések	K1110							**0**	**0**
11	Lakhatási támogatások	K1111							**0**	**0**
12	Szociális támogatások	K1112							**0**	**0**
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		200 000	1 100 000	1 200 000	400 000	440 000	**1 500 000**	**1 840 000**
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	9 270 563	9 072 751	72 200 000	74 200 000	25 092 000	24 692 000	**106 562 563**	**107 964 751**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 576 000	16 576 000					**16 576 000**	**16 576 000**
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 000 000	4 000 000	600 000	600 000		400 000	**4 600 000**	**5 000 000**
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		275 984					**0**	**275 984**
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	20 576 000	20 851 984	600 000	600 000	0	400 000	**21 176 000**	**21 851 984**
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**29 846 563**	**29 924 735**	**72 800 000**	**74 800 000**	**25 092 000**	**25 092 000**	**127 738 563**	**129 816 735**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**3 855 000**	**3 876 888**	**9 464 000**	**10 024 001**	**3 325 000**	**3 325 000**	**16 644 000**	**17 225 889**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	102 000	102 000	100 000	100 000	315 000	100 000	**517 000**	**302 000**
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 725 000	4 625 000	700 000	700 000	350 000	350 000	**5 775 000**	**5 675 000**
23	Árubeszerzés	K313							**0**	**0**
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 827 000	4 727 000	800 000	800 000	665 000	450 000	**6 292 000**	**5 977 000**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	710 000	710 000	50 000	50 000		41 000	**760 000**	**801 000**
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	400 000	400 000	150 000	150 000	200 000	200 000	**750 000**	**750 000**
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 110 000	1 110 000	200 000	200 000	200 000	241 000	**1 510 000**	**1 551 000**
28	Közüzemi díjak	K331	5 433 000	5 433 000	2 410 000	2 410 000	850 000	1 000 000	**8 693 000**	**8 843 000**
29	Vásárolt élelmezés	K332	7 480 000	7 480 000	7 700 000	7 700 000	1 300 000	1 300 000	**16 480 000**	**16 480 000**
30	Bérleti és lízing díjak	K333							**0**	**0**
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 331 000	4 331 000	350 000	320 000	390 000	390 000	**5 071 000**	**5 041 000**
32	Közvetített szolgáltatások	K335							**0**	**0**
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 575 000	1 575 000	60 000	60 000	30 000	30 000	**1 665 000**	**1 665 000**
34	Egyéb szolgáltatások	K337	14 331 000	14 231 000	500 000	755 147	160 000	141 875	**14 991 000**	**15 128 022**
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	33 150 000	33 050 000	11 020 000	11 245 147	2 730 000	2 861 875	**46 900 000**	**47 157 022**
36	Kiküldetések kiadásai	K341							**0**	**0**
37	Reklám- és propagandakiadások	K342							**0**	**0**
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0			0	0	**0**	**0**
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 550 000	10 550 000	3 240 000	3 240 000	970 000	970 000	**14 760 000**	**14 760 000**
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	8 000 000	8 000 000					**8 000 000**	**8 000 000**
41	Kamatkiadások	K353							**0**	**0**
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							**0**	**0**
43	Egyéb dologi kiadások	K355		200 000		30 000		24 000	**0**	**254 000**
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	18 550 000	18 750 000	3 240 000	3 270 000	970 000	994 000	**22 760 000**	**23 014 000**
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**57 637 000**	**57 637 000**	**15 260 000**	**15 515 147**	**4 565 000**	**4 546 875**	**77 462 000**	**77 699 022**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41							**0**	**0**
47	Családi támogatások	K42							**0**	**0**
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							**0**	**0**
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							**0**	**0**
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							**0**	**0**
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							**0**	**0**
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							**0**	**0**
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	450 000	450 000					**450 000**	**450 000**
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**450 000**	**450 000**					**450 000**	**450 000**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501							**0**	**0**
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		16 752 125					**0**	**16 752 125**
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022							**0**	**0**
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023							**0**	**0**
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502							**0**	**0**
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							**0**	**0**
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							**0**	**0**
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							**0**	**0**
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 600 000	3 733 800					**3 600 000**	**3 733 800**
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							**0**	**0**
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							**0**	**0**
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							**0**	**0**
67	Kamattámogatások	K510							**0**	**0**
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511							**0**	**0**
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 200 000	1 200 000					**1 200 000**	**1 200 000**
70	Tartalékok	K513	67 683 147	40 846 993					**67 683 147**	**40 846 993**
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**72 483 147**	**62 532 918**					**72 483 147**	**62 532 918**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							**0**	**0**
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		82 432 345					**0**	**82 432 345**
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			100 000	100 000			**100 000**	**100 000**
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 600 000	3 600 000	500 000	500 000	240 000	240 000	**4 340 000**	**4 340 000**
76	Részesedések beszerzése	K65							**0**	**0**
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							**0**	**0**
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	972 000	25 272 498	162 000	162 000	64 800	64 800	**1 198 800**	**25 499 298**
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**4 572 000**	**111 304 843**	**762 000**	**762 000**	**304 800**	**304 800**	**5 638 800**	**112 371 643**
80	Ingatlanok felújítása	K71	111 298 364	35 545 024					**111 298 364**	**35 545 024**
81	Informatikai eszközök felújítása	K72							**0**	**0**
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							**0**	**0**
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	30 050 560	7 449 442					**30 050 560**	**7 449 442**
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**141 348 924**	**42 994 466**					**141 348 924**	**42 994 466**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81							**0**	**0**
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82							**0**	**0**
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83							**0**	**0**
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84							**0**	**0**
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							**0**	**0**
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86							**0**	**0**
91	Lakástámogatás	K87							**0**	**0**
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88							**0**	**0**
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89							**0**	**0**
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**							**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**310 192 634**	**308 720 850**	**98 286 000**	**101 101 148**	**33 286 800**	**33 268 675**	**441 765 434**	**443 090 673**

5.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI / BERUHÁZÁSOK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kormányzati funkció	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
1.	**Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadása**									
2.	Játszótér felújítása (TOP PLUSZ-1.2.1-21KO1-2022-00061)			76 138 345						76 138 345
3.	Pincebeszakadás helyreállítása (vis maior támogatásból)			6 294 000						6 294 000
4.	**Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadása**			**82 432 345**						**82 432 345**
5.	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**									
6.	Erdőszéli Óvoda informatikai eszközök beszerzése	91140			100 000	100 000			**100 000**	**100 000**
7.	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen**		**0**	**0**	**100 000**	**100 000**	**0**	**0**	**100 000**	**100 000**
8.	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**									
9.	Önkormányzati feladatellátáshoz tárgyi eszközök beszerzése	13350	3 600 000	3 600 000					**3 600 000**	**3 600 000**
10.	Erdőszéli Óvoda tárgyi eszköz beszerzései	91140			500 000	500 000			**500 000**	**500 000**
11.	Minibölcsőde tárgyi eszköz beszerzései	104031					240 000	240 000	**240 000**	**240 000**
12.	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen**		**3 600 000**	**3 600 000**	**500 000**	**500 000**	**240 000**	**240 000**	**4 340 000**	**4 340 000**
13.	**BERUHÁZÁSI KIADÁSOK NETTÓ ÖSSZEGE**		**3 600 000**	**86 032 345**	**600 000**	**600 000**	**240 000**	**240 000**	**4 440 000**	**86 872 345**
14.	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**		**972 000**	**25 272 498**	**162 000**	**162 000**	**64 800**	**64 800**	**1 198 800**	**25 499 298**
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN			**4 572 000**	**111 304 843**	**762 000**	**762 000**	**304 800**	**304 800**	**5 638 800**	**112 371 643**

6.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Sor-szám	Megnevezés	Rovat száma	Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111							**0**	**0**
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							**0**	**0**
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113							**0**	**0**
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911							**0**	**0**
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							**0**	**0**
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122							**0**	**0**
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123							**0**	**0**
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							**0**	**0**
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125							**0**	**0**
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126							**0**	**0**
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912							**0**	**0**
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							**0**	**0**
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 806 314	5 806 314					**5 806 314**	**5 806 314**
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	129 098 277	131 658 278					**129 098 277**	**131 658 278**
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916							**0**	**0**
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							**0**	**0**
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							**0**	**0**
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191							**0**	**0**
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192							**0**	**0**
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919							**0**	**0**
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)	K91	134 904 591	137 464 592					**134 904 591**	**137 464 592**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							**0**	**0**
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							**0**	**0**
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923							**0**	**0**
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924							**0**	**0**
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925							**0**	**0**
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92							**0**	**0**
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							**0**	**0**
29	Váltókiadások	K94							**0**	**0**
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**134 904 591**	**137 464 592**	**0**		**0**		**134 904 591**	**137 464 592**

7.melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG (forint)

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
Sorszám	A. Megnevezés	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	Sorszám	A. Megnevezés	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat
1.	Működési bevételek	43 910 000	43 910 000	1.	Önkormányzat és intézményei működési kiadásai	227 094 563	246 877 571
2.	Önkormányzat működési támogatásai	164 532 963	164 964 290	2.	Tartalékok	58 191 147	40 846 993
3.	Működési célú átvett pénzeszközök			3.			
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 081 661	11 741 722	4.			
5.	Közhatalmi bevételek	58 300 000	58 300 000	5.			
6.	**Működési célú bevételek összesen**	**275 824 624**	**278 916 012**	6.	**Működési célú kiadások**	**285 285 710**	**287 724 564**
7.	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése			7.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	101 452 372	101 184 838	8.	Intézményi finanszírozás kiadásai működési kiadásokra	128 031 477	130 591 478
9.	Központi, irányító szervi támogatás működési kiadásokra	128 031 477	130 591 478	9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	5 806 314	5 806 314
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése			10.			
11.	Működési bevételek átcsoportosítása felhalmozási bevételek közé	-86 184 972	-86 569 972	11.			
12.	**Működési finanszírozási bevételek**	**143 298 877**	**145 206 344**	12.	**Működési finanszírozási kiadások**	**133 837 791**	**136 397 792**
13.	**Működési bevételek összesen**	**419 123 501**	**424 122 356**	13.	**Működési kiadások összesen**	**419 123 501**	**424 122 356**

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
Sorszám	A. Megnevezés	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	Sorszám	A. Megnevezés	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat
1.	Felhalmozási bevételek			1.	Beruházási kiadások	5 638 800	112 371 643
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	60 802 757	68 796 137	2.	Felújítási kiadások	141 348 929	42 994 466
3.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről			3.	Támogatás (államháztartáson belül és kívülre)		
4.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			4.			
5.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**60 802 757**	**68 796 137**	5.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**146 987 729**	**155 366 109**
6.	Lekötött bankbetétek megszűntetése teljesítése			6.	Intézményi finanszírozás kiadásai felhalmozási kiadásokra	1 066 800	1 066 800
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			7.			
8.	Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási kiadásokra	1 066 800	1 066 800	8.			
9.	Működési bevételek átcsoportosítása felhalmozási bevételek közé	86 184 972	86 569 972	9.			
10.	**Felhalmozási finanszírozási bevételek**	**87 251 772**	**87 636 772**	10.	**Felhalmozási finanszírozási kiadások**	**1 066 800**	**1 066 800**
Költségvetési bevételek mindösszesen		**567 178 030**	**580 555 265**	**Költségvetési kiadások mindösszesen**		**567 178 030**	**580 555 265**

8. melléklet a 8/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzat és az intézmények kötelező és önként vállalt feladatainak kimutatása (forint)

Sors zám	BEVÉTELEK	Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2		Közhatalmi bevételek B3		Működési bevételek B4		Felhalmozási bevételek B5		Működési célú átvett pénzeszközök B6		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7		Finanszírozási bevételek B8		Bevételek összesen	
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Mogyorósbánya Község Önkormányzata																			
1.	állami feladat	173 614 624	176 706 012	-						-		-		-		100 977 849	100 473 293	274 592 473	277 179 305
2.	kötelező feladat			60 802 757	68 796 137	58 300 000	58 300 000	41 910 000	41 910 000									161 012 757	169 006 137
3.	önnálló feladat																	-	-
	Összesen																	435 605 230	446 185 442
Mogyorósbányai Minibölcsőde																			
1.	állami feladat	-		-						-		-				96 686 000	99 501 148	96 686 000	99 501 148
2.	kötelező feladat					-		1 600 000	1 600 000									1 600 000	1 600 000
3.	önnálló feladat																	-	-
	Összesen																	98 286 000	101 101 148
Erdőszéli Óvoda																			
1.	állami feladat	-		-		-		400 000	400 000	-		-		-		32 886 800	32 868 675	33 286 800	33 268 675
2.	kötelező feladat																	-	-
3.	önnálló feladat																		-
	Összesen																	33 286 800	33 268 675

Sors zám	KIADÁSOK	Személyi juttatások K1		Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó K2		Dologi kiadások K3		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4		Egyéb működési célú kiadások K5		Beruházások K6		Felújítások K7		Egyéb felhalmozási célú kiadások K8		Finanszírozási kiadások K9 és tartalékok		Kiadások összesen	
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Mogyorósbánya Község Önkormányzata																					
1.	állami feladat	29 846 563	29 924 735	3 855 000	3 876 888	57 637 000	57 637 000											193 095 738	178 311 585	284 434 301	##########
2.	kötelező feladat							450 000	450 000	4 800 000	21 685 925	4 572 000	111 304 843	141 348 929	42 994 466					151 170 929	##########
3.	önnálló feladat																			-	-
	Összesen																			435 605 230	##########
Mogyorósbányai Minibölcsőde																					
1.	állami feladat	25 092 000	25 092 000	3 325 000	3 325 000	4 565 000	4 546 875					304 800	304 800							33 286 800	33 268 675
2.	kötelező feladat																				-
3.	önnálló feladat																				-
	Összesen																			33 286 800	33 268 675
Erdőszéli Óvoda																					
1.	állami feladat	72 800 000	74 800 000	9 464 000	10 024 001	15 260 000	15 515 147					762 000	762 000							98 286 000	##########
2.	kötelező feladat																				-
3.	önnálló feladat																				-
	Összesen																			98 286 000	##########