



Mogorósbánya Község Polgármestere

2535 Mogorósbánya Szőlősor utca 1.

Tel.: 06 (33) 507-855

NYÍLT ülésen tárgyalandó!

A rendeletalkotási javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2026. február 25-i ülésére

Tárgy: Rendelet-tervezet a 2025. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetése és a költségvetés végrehajtásáról szóló szabályok az 1/2025. (II.13.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra, majd a 6/2025. (VI.26.), a 7/2025.(IX.25.) és a 10/2025.(XII.18.) önkormányzati rendeletekkel került módosításra. Jelen módosítást a rendelet szeptemberi módosítása óta eltelt időszak alatt bekövetkezett gazdasági események, döntések, valamint a központi költségvetésből származó forrásokkal történő kötelező egyezőség indokolják.

A rendelet-módosítás elfogadásával a költségvetés bevételi-kiadási főösszege **466 780 807 forint** (növekedés 36 858 958 forint).

Az önkormányzat és intézményei együttes - bevételeket és kiadásokat is tartalmazó - **2025. évi költségvetését a 1. melléklet, a költségvetési bevételeket a 2. melléklet** részletezi. (Jelen előterjesztésben javasolt módosításokat a rendelettervezet mellékleteiben sárga színnel emeljük ki.)

1. BEVÉTELEKET módosító tételek

1.1. Önkormányzat működési támogatásai

Az önkormányzat működési támogatásai **19 908 746 forinttal** emelkednek (működési kiadások és tartalékok).

1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az államháztartáson belülről származó bevételek **1 150 000 forinttal** nőnek; a **Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat** 600 000 forintot biztosított az Önkormányzat, míg 550 000 forintot az Erdőszéli Óvoda részére működési célú támogatásként (működési kiadások).

1.3. Működési bevételek

Az Önkormányzat működési bevételeit a tényleges jóváírások alapján **357 934 forinttal** van lehetőségünk megemelni (működési kiadások).

1.4. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételeken belül **1 060 000 forinttal** emelkedik az iparüzési adóbevétel, **130 000 forinttal** pedig az egyéb közhatalmi bevételek és bírságok előirányzata (működési kiadások).

1.5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzatunk felhalmozási célú támogatásai **9 980 855 forinttal** nőnek, mely a Hivatal épületének felújítását finanszírozza (felújítási kiadások).

1.6. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek **4 271 423 forinttal** nőnek az államháztartáson belüli megelőlegezések soron (finanszírozási kiadások).

A finanszírozási bevételeket a **3. melléklet** tartalmazza.

2. KIADÁSOKAT módosító tételek

A **működési kiadásokat** a **4. melléklet** mutatja.

Az önkormányzat és intézményei működési kiadásai **5 018 934 forinttal** emelkednek felé (önkormányzat működési támogatásai).

A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetési kötelezettségei **14 507 054 forinttal** nőnek, ez az összeg, amit iparüzési adó többletbevétel miatt kell teljesíteni a központi költségvetés felé (közhatalmi bevételek, működési bevételek).

2.1. Felújítási kiadások

A Hivatal épületének felújításához kapcsolódóan **9 980 855 forinttal** nőtt meg az előirányzat. (felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről).

A **felújítási kiadásokat** az **5. melléklet tartalmazza** tartalmazza.

2.2. Tartalékok

Az Önkormányzat tartalékai **3 080 692 forinttal** nőnek (önkormányzat működési támogatásai).

2.3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások **4 271 423 forinttal** nőnek az államháztartáson belüli megelőlegezések soron (finanszírozási bevételek).

A finanszírozási kiadásokat a **6. melléklet** tartalmazza.

A rendelet-tervezet **7. melléklete** a **bevételek és kiadások mérlegszerű összehasonlítása**, a **8. melléklet** pedig az **Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú bemutatása**.

Az Önkormányzat és intézményei **kötelező és önként vállalt feladatait** az **9. melléklet** szemlélteti.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján a rendeletalkotási javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Rendeletalkotási javaslat

Mogyorósbánya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a Mogyorósbánya Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendeletét az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester

Határidő: azonnal

Mogyorósbánya, 2026. február ...

Havrancsik Tibor
polgármester

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.

**Mogyorósbánya Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (II. 26.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól
szóló 1/2025.(II.13.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

[1] A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2024. évi XC. törvényt. A törvényben foglaltaknak megfelelően, valamint a Képviselő-testület által meghatározott irányelvek, elképzelések alapulvételével készült Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete.

[2] Mogyorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételeinek összességét 328 478 234 forintban*
- b) költségvetési kiadásainak összességét 338 430 177 forintban állapítja meg.”*

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat)

- „a) működési bevételeinek összességét 228 966 423 forintban*
- b) működési kiadásainak összességét 228 990 900 forintban állapítja meg.”*

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat)

- „a) fejlesztési és felhalmozási jellegű bevételeinek összességét 99 511 811 forintban*
 - b) fejlesztési és felhalmozási jellegű kiadásainak összességét 109 439 277 forintban”*
- (állapítja meg.)*

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (4) és (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(4) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként megállapítja a hiány összegét 9 951 943 forint összegben.

(5) A költségvetésben tervezett tárgyévi költségvetési bevételek és tárgyévi kiadások közötti egyensúlyt a finanszírozási bevételek teremtik meg. A tárgyévi hiányt 9 951 943 forint előző évi költségvetési maradvány igénybevétele finanszírozza.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

Mogyorósbánya Község Önkormányzati Képviselő-testülete Mogyorósbánya Község Önkormányzatának tartalékát 5 101 769 forint összegben hagyja jóvá.”

3. §

Ez a rendelet 2026. február 27-én lép hatályba.

Havrancsik Tibor
polgármester

Dr. Szabó Attila
jegyző

A rendeletet 2026. február 26. napján kihirdettem.

Dr. Szabó Attila
jegyző

**MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. 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		Előirányzat	
1.	Működési bevételek								
2.	- Működési bevételek	3 600 000	8 002 729	1 100 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	5 700 000	10 102 729
3.	Önkormányzat működési támogatásai	125 906 074	156 994 846					125 906 074	156 994 846
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 891 848	10 491 848		550 000			9 891 848	11 041 848
5.	Működési célú átvett pénzeszköz							0	0
6.	Közhatalmi bevételek	36 000 000	50 827 000					36 000 000	50 827 000
7.	Működési célú bevételek összesen	175 397 922	226 316 423	1 100 000	1 650 000	1 000 000	1 000 000	177 497 922	228 966 423
8.	Finanszírozási célú műveletek							0	0
9.	Intézményi finanszírozás bevételei							0	0
10.	Finanszírozási műveletek bevétele							0	0
11.	Működési célú bevételek összesen	175 397 922	226 316 423	1 100 000	1 650 000	1 000 000	1 000 000	177 497 922	228 966 423
12.	Felhalmozási bevételek							0	0
13.	- Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		2 273 000					0	2 273 000
14.	- Helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás							0	0
15.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	87 257 956	97 238 811					87 257 956	97 238 811
16.	- Felhalmozási célú pénzeszközmozgató államháztartáson kívülről							0	0
17.	Felhalmozási célú bevételek	87 257 956	97 238 811					87 257 956	97 238 811
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	262 655 878	325 828 234	1 100 000	1 650 000	1 000 000	1 000 000	264 755 878	328 478 234
19.	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése							0	0
20.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	19 252 150	19 252 150	54 520	54 520	0	0	19 306 670	19 306 670
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		4 271 423					0	4 271 423
22.	Központi, irányító szervek támogatás			82 101 480	84 101 480	30 623 000	30 623 000	112 724 480	114 724 480
23.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 252 150	23 523 573	82 156 000	84 156 000	30 623 000	30 623 000	132 031 150	138 302 573
24.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	281 908 028	349 351 807	83 256 000	85 806 000	31 623 000	31 623 000	396 787 028	466 780 807

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		Előirányzat	
1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	63 588 200	112 590 890	82 240 000	84 790 000	31 623 000	31 610 010	177 451 200	228 990 900
2.	Óvodai nevelés és bölcsődei ellátás működési kiadásai			82 240 000	84 790 000	31 623 000	31 610 010	113 863 000	116 400 010
3.	- Személyi juttatások			60 700 000	60 685 000	24 180 000	24 148 000	84 880 000	84 833 000
4.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó			6 750 000	6 765 000	3 143 000	3 175 000	9 893 000	9 940 000
5.	- Dologi kiadások			14 790 000	17 340 000	4 300 000	4 287 010	19 090 000	21 627 010
6.	Önkormányzat működési kiadásai	63 588 200	112 590 890					63 588 200	112 590 890
7.	- Személyi juttatások	28 670 200	38 445 711					28 670 200	38 445 711
8.	- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	3 297 000	4 767 537					3 297 000	4 767 537
9.	- Dologi kiadások	27 671 000	39 679 068					27 671 000	39 679 068
10.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre							0	0
11.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 600 000	3 728 400					3 600 000	3 728 400
12.	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre teljesítése							0	0
13.	- Ellátottak pénzbeli juttatásai	350 000	350 000					350 000	350 000
14.	- Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai							0	0
15.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése		5 447 121					0	5 447 121
16.	Helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései teljesítése		20 173 053					0	20 173 053
17.	- Egyéb működési célú kiadások							0	0
18.	TARTALÉKOK	2 817 948	5 101 769					2 817 948	5 101 769
19.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	98 524 442	108 410 287	1 016 000	1 016 000	0	12 990	99 540 442	109 439 277
20.	- Beruházások	1 270 000	524 990	1 016 000	1 016 000		12 990	2 286 000	1 553 980
21.	- Felújítások	97 254 442	105 108 629					97 254 442	105 108 629
22.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2 776 668					0	2 776 668
23.	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							0	0
24.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	116 977 438	123 248 861					116 977 438	123 248 861
25.	Befektetési jegyek vásárlásának kiadásai							0	0
26.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	4 252 958	8 524 381					4 252 958	8 524 381
27.	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	112 724 480	114 724 480					112 724 480	114 724 480
28.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	281 908 028	349 351 807	83 256 000	85 806 000	31 623 000	31 623 000	396 787 028	466 780 807

Sorszám	A.	B.
	Megnevezés	Előirányzat
1.	MÉRLEG	
2.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN	328 478 234
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	338 430 177
4.	HIÁNY FINANSZÍROZÁSA ÖSSZESEN	-9 951 943

**MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (forint)**

A. Sor- szám	B. Megnevezés	C. Rovat száma	D.		E.		F.		G.		H.		I.		I.		J.			
			Önkormányzat		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Önkormányzat és intézményei összesen											
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat											
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	12 289 635	23 965 376											12 289 635	23 965 376				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	69 249 004	83 797 300											69 249 004	83 797 300				
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	42 097 435	45 439 418											42 097 435	45 439 418				
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	3 792 752											2 270 000	3 792 752				
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	125 906 074	156 994 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 906 074	156 994 846					
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	9 891 848	10 491 848											9 891 848	10 491 848				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	135 797 922	167 486 694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135 797 922	167 486 694					
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	87 257 956	97 238 811											87 257 956	97 238 811				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	87 257 956	97 238 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87 257 956	97 238 811					
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	Vagyon típusú adók	B34	1 500 000	1 500 000											1 500 000	1 500 000				
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	34 500 000	49 060 000											34 500 000	49 060 000				
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	34 500 000	49 060 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 500 000	49 060 000					
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		267 000											0	267 000				
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	36 000 000	50 827 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 000 000	50 827 000					
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401													0	0				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402													0	0				
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403													0	0				
37	Tulajdonosi bevételek	B404	2 300 000	2 300 000											2 300 000	2 300 000				
38	Ellátási díjak	B405	1 300 000	3 441 825	1 100 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 400 000	5 541 825					
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406													0	0				
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	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		2 260 904											0	2 260 904				
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	3 600 000	8 002 729	1 100 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	5 700 000	10 102 729					
50	Immateriális javak értékesítése	B51													0	0				
51	Ingatlanok értékesítése	B52		2 273 000											0	2 273 000				
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	2 273 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 273 000					
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	0	0	0	0	0	0				
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	262 655 878	325 828 234	1 100 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	264 755 878	327 928 234					

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (forint)

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Sor- szám	Megnevezés	Rovat száma	Mogyorósbánya Község Önkormányzata		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		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	19 252 150	19 252 150	54 520	54 520	0	0	19 306 670	19 306 670
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	19 252 150	19 252 150	54 520	54 520	0	0	19 306 670	19 306 670
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		4 271 423					0	4 271 423
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816			82 101 480	84 101 480	30 623 000	30 623 000	112 724 480	114 724 480
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	19 252 150	23 523 573	82 156 000	84 156 000	30 623 000	30 623 000	132 031 150	138 302 573
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 pénzügyintézetektől	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	19 252 150	23 523 573	82 156 000	84 156 000	30 623 000	30 623 000	132 031 150	138 302 573

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (forint)
ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS, ÓVODAI NEVELÉS ÉS BÖLCSŐDEI GONDOZÁS FELADATELLÁTÁS

A. Sor- szám	B. Rovat megnevezése	C. Rovat száma	D.		E.		F.		G.		H.		I.		J.		K.	
			Mogyorósbánya Község Önkormányzata		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcsőde		Összesen		Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
			Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 173 000	11 659 542	57 910 000	53 670 000	23 600 000	23 103 000	92 683 000	88 432 542								
02	Normatív jutalmak	K1102													0	0		
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103													0	0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				2 965 000									0	2 965 000		
05	Végkielégítés	K1105													0	0		
06	Jubileumi jutalom	K1106													0	0		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	312 500	2 500	1 600 000	1 600 000	480 000	480 000	2 392 500	2 082 500								
08	Ruházati költségtérítés	K1108													0	0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			490 000	600 000	100 000	150 000	590 000	750 000								
10	Egyéb költségtérítések	K1110													0	0		
11	Lakhatási támogatások	K1111													0	0		
12	Szociális támogatások	K1112													0	0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		140 000	100 000	1 250 000		415 000	100 000	1 805 000								
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 485 500	11 802 042	60 100 000	60 085 000	24 180 000	24 148 000	95 765 500	96 035 042								
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	14 684 700	22 746 158					14 684 700	22 746 158								
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		3 567 511	600 000	600 000			600 000	4 167 511								
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 500 000	330 000					2 500 000	330 000								
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	17 184 700	26 643 669	600 000	600 000	0	0	17 784 700	27 243 669								
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	28 670 200	38 445 711	60 700 000	60 685 000	24 180 000	24 148 000	113 550 200	123 278 711								
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 297 000	4 767 537	6 750 000	6 765 000	3 143 000	3 175 000	13 190 000	14 707 537								
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	0	100 000	83 000	50 000	50 000	250 000	133 000								
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 500 000	5 029 303	700 000	895 000	350 000	385 000	3 550 000	6 309 303								
23	Árubeszerzés	K313							0	0								
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 600 000	5 029 303	800 000	978 000	400 000	435 000	3 800 000	6 442 303								
25	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	700 000	700 000	200 000	200 000	120 000	0	1 020 000	900 000								
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	450 000	150 000	150 000	90 000	210 000	440 000	810 000								
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	900 000	1 150 000	350 000	350 000	210 000	210 000	1 460 000	1 710 000								
28	Közüzemi díjak	K331	5 200 000	4 529 173	2 900 000	3 010 237	950 000	1 026 000	9 050 000	8 565 410								
29	Vásárolt élelmiszer	K332	5 500 000	8 300 000	6 990 000	8 975 000	1 540 000	1 540 000	14 030 000	18 815 000								
30	Bérelti és lízing díjak	K333		82 000					0	82 000								
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 500 000	2 185 331	350 000	250 000	150 000	15 000	4 000 000	2 450 331								
32	Közvetített szolgáltatások	K335							0	0								
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	1 165 000	50 000	57 000	30 000	30 000	330 000	1 252 000								
34	Egyéb szolgáltatások	K337	5 500 000	11 256 227	700 000	500 000	250 000	174 000	6 450 000	11 930 227								
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	19 950 000	27 517 731	10 990 000	12 792 237	2 920 000	2 785 000	33 860 000	43 094 968								
36	Kiküldetések kiadásai	K341			50 000	50 000			50 000	50 000								
37	Reklám- és propagandakiadások	K342							0	0								
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000								
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 221 000	5 777 034	2 600 000	3 167 263	770 000	856 910	7 591 000	9 801 207								
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352							0	0								
41	Kamatkiadások	K353							0	0								
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							0	0								
43	Egyéb dologi kiadások	K355		205 000		2 500		100	0	207 600								
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 221 000	5 982 034	2 600 000	3 169 763	770 000	857 010	7 591 000	10 008 807								
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	27 671 000	39 679 068	14 790 000	17 340 000	4 300 000	4 287 010	46 761 000	61 306 078								
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	350 000	350 000					350 000	350 000								
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	350 000	350 000					350 000	350 000								
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501							0	0								
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		5 447 121					0	5 447 121								
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022		20 173 053					0	20 173 053								
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023							0	0								
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502		25 620 174	0	0	0	0	0	25 620 174								
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	3 728 400					3 600 000	3 728 400								
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	Kamatátogatások	K510							0	0								
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511							0	0								
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							0	0								
70	Tartalékok	K513	2 817 948	5 101 769					2 817 948	5 101 769								
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	6 417 948	34 450 343					6 417 948	34 450 343								
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		225 000					0	225 000								
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							0	0								
74	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63			100 000	100 000			100 000	100 000								
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	236 213	700 000	700 000		12 990	1 700 000	949 203								

**MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI / FELÚJÍTÁSOK (forint)**

A. Sor- szám	B. Rovat megnevezése	C. Kormányzati funkció	D.		E.		F.	G.	H.	
			Mogyorósbánya Község Önkormányzata		Erdőszéli Óvoda		Mogyorósbányai Minibölcso	Összesen		
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
			Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat			
1	Ingtalan felújítások									
2	Játszótér felújítása (TOP PLUSZ-1.2.1-21KO1-2022-00061)	45160	68 707 052	66 520 699					68 707 052	66 520 699
3	Járdafelújítás (Magyar Falu Program)	62020	7 871 249	7 871 249					7 871 249	7 871 249
4	Járdafelújítás műszaki ellenőrzése	62020		350 000						350 000
5	Hivatal épülete felújításának tervezése	13350		300 000						300 000
6	Hivatal épületének felújítása	13350		7 858 941						7 858 941
7	FELÚJÍTÁSOK NETTÓ ÖSSZEGE		76 578 301	82 900 889	0	0	76 578 301	82 900 889		
8	Felújítási célú előzetesen felszámított átalános forgalmi adó		20 676 141	22 207 740	0	0	20 676 141	22 207 740		
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		97 254 442	105 108 629	0	0	97 254 442	105 108 629		

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (forint)

A. Sor- szám	B. Megnevezés	C. Rovat száma	D. Mogyorósbánya Község Önkormányzata		E. Erdőszéli Óvoda		G. Mogyorósbányai Művelődési Központ		H. Összesen		I. Módosított
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		
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	4 252 958	8 524 381					4 252 958	8 524 381	
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	112 724 480	114 724 480					112 724 480	114 724 480	
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	116 977 438	123 248 861	0	0	0	0	116 977 438	123 248 861	
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	116 977 438	123 248 861	0	0	0	0	116 977 438	123 248 861	

MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG (forint)

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
Sorszám	A.	B.	C.	Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Eredeti	Módosított		Megnevezés	Eredeti	Módosított
		Előirányzat				Előirányzat	
1.	Működési bevételek	5 700 000	10 102 729	1.	Önkormányzat és intézményei működési kiadásai	177 451 200	228 990 900
2.	Önkormányzat működési támogatásai	125 906 074	156 994 846	2.	Tartalékok	2 817 948	5 101 769
3.	Működési célú átvett pénzeszközök			3.			
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 891 848	11 041 848	4.			
5.	Közhatalmi bevételek	36 000 000	50 827 000	5.			
6.	Működési célú bevételek összesen	177 497 922	228 966 423	6.	Működési célú kiadások	180 269 148	234 092 669
7.	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése			7.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	19 306 670	19 306 670	8.	Intézményi finanszírozás kiadásai működési kiadásokra	111 708 480	113 695 490
9.	Központi, irányító szervi támogatás működési kiadásokra	111 708 480	113 695 490	9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	4 252 958	8 524 381
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		4 271 423	10.			
11.	Működési bevételek átcsoportosítása felhalmozási bevételek közé	-12 282 486	-9 927 466	11.			
12.	Működési finanszírozási bevételek	118 732 664	127 346 117	12.	Működési finanszírozási kiadások	115 961 438	122 219 871
13.	Működési bevételek összesen	296 230 586	356 312 540	13.	Működési kiadások összesen	296 230 586	356 312 540

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
Sorszám	A.	B.	C.	Sorszám	A.	B.	C.
	Megnevezés	Eredeti	Módosított		Megnevezés	Eredeti	Módosított
		Előirányzat				Előirányzat	
1.	Felhalmozási bevételek		2 273 000	1.	Beruházási kiadások	2 286 000	1 553 980
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	87 257 956	97 238 811	2.	Felújítási kiadások	97 254 442	105 108 629
3.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről			3.	Támogatás (államháztartáson belül és kívülre)		2 776 668
4.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			4.			
5.	Felhalmozási bevételek összesen	87 257 956	99 511 811	5.	Felhalmozási kiadások összesen	99 540 442	109 439 277
6.	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése			6.	Intézményi finanszírozás kiadásai felhalmozási kiadásokra	1 016 000	1 028 990
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			7.			
8.	Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási kiadásokra	1 016 000	1 028 990	8.			
9.	Működési bevételek átcsoportosítása felhalmozási bevételek közé	12 282 486	9 927 466	9.			
10.	Felhalmozási finanszírozási bevételek	13 298 486	10 956 456	10.	Felhalmozási finanszírozási kiadások	1 016 000	1 028 990
Költségvetési bevételek mindösszesen		396 787 028	466 780 807	Költségvetési kiadások mindösszesen		396 787 028	466 780 807

Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú bemutatása 2025/2026/2027/2028 (forint)						
Sorszám	Megnevezés	2025		2026	2027	2028
		Eredeti	Módosított			
1.	I. Önkormányzat saját bevételei	előirányzat				
2.	Helyi adók és adó jellegű bevételek	36 000 000	50 827 000	36 500 000	37 000 000	37 000 000
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel					
4.	Az osztalék, a koncesszió díj és a hozambevétel					
5.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel					
6.	Bírság-, pótlék és díjbevétel					
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
8.	Saját bevételek összesen	36 000 000	50 827 000	36 500 000	37 000 000	37 000 000
1.	II. Adósságot keletkeztető ügylet és annak mértéke					
2.	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása					
3.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala					
4.	Váltó kibocsátása					
5.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése					
6.	Visszavásárlási kötelezettséggel megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése					
7.	Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés					
8.	Allamadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege					
9.	Adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0	0

