

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH- 7623/2026.

Ügyintéző/Témafelelős: Kapás Katalin 

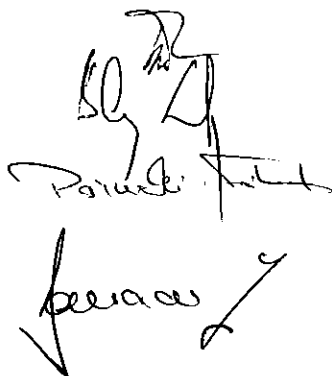
Tárgy: Mórahalom Városi Önkormányzat 2026. évi pénzügyi tervének
I. félévi beszámolója

Véleményező bizottság
Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Szociális Bizottság
Ügyrendi Bizottság

Melléklet: Szöveges beszámoló
Költségvetési táblák 1-6 számú mellékletek

Jegyző:
Kabinet:
Pénzügy:

Polgármester:



Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. évi Munkaterve meghatározza, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi végrehajtásáról írásban tájékoztatni kell a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.”

A 2026. évi költségvetést a 4/2026. (II. 13.) Kt rendeletével fogadta el Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete.

Az elfogadott költségvetés módosítására az I. félévben négy alkalommal került sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót vitassa meg az illetékes bizottságok véleményének figyelembevételével, és fogadja azt el.

N ó g r á d i Z o l t á n
polgármester

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

1. Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi Munkaterv alapján a **2026. évi pénzügyi terv I. féléves végrehajtásáról szóló beszámolót** megtárgyalta, és azt mellékleteivel elfogadja.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Polgármester figyelmét, hogy a pályázatok lebonyolítása, a felhalmozási kiadások kifizetése, a működési kiadások fedezése mellett a gazdálkodási egyensúly megtartására különös gondot fordítson.

Határidő: folyamatos,
Felelős: _____ Mórahalom Város Polgármestere

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testüle felhívja a Mórahalom Városi Önkormányzati intézmény vezetőinek figyelmét a költségvetési rendeletben tervezett és, jóváhagyott saját bevételek beszedésére, a kiadási előirányzatok takarékos és körültekintő felhasználására.

Határidő: folyamatos,
Felelős: _____intézményvezetők,

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja az intézmények figyelmét az előirányzat gazdálkodás kötelezettségére, az éves költségvetés módosításának szükségességére a

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

terven felüli indokolt kiadások esetében. Az előirányzat módosításokat az Önkormányzati költségvetés módosításokhoz igazodva, de legalább negyedévenként el kell végezni.

Határidő: folyamatos,
Felelős: intézményvezetők,
Költségvetési csoportvezető

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város Polgármestere
- 2./ Mórahalom város Jegyzője
- 3./ Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda igazgatója
- 4./ Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház vezetője
- 5./ Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő vezetője
- 6./ Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ Vezetője
- 7./ Költségvetési csoportvezető

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
4/2026. (II.13.) sz. Önkormányzati rendelet első féléves beszámolójának indokolása**

A magyar gazdaság teljesítménye 2026 első félévében – a Központi Statisztikai Hivatal (KSH) adatai szerint – egyaránt 1,7%-kal haladta meg az előző év azonos időszaki, 2025-ös szintet a nyers, valamint a szezonálisan és naptárhatással kiigazított adatok alapján.

A magyar ipar teljesítménye 2026 első félévében pozitívan járult hozzá a bruttó hazai termék (GDP) növekedéséhez. A szektor az első negyedévben konkrétan 0,2 százalékponttal segítette a teljes GDP bővülését, és a pozitív hozzájárulás a második negyedévben is fennmaradt.

A Központi Statisztikai Hivatal (KSH) adatai alapján a **szolgáltató szektor** volt a magyar GDP-növekedés elsődleges motorja 2026 első félévében. A szolgáltatások húzóereje ellensúlyozni tudta az olyan gyengébben teljesítő ágazatokat, mint az építőipar vagy a visszafogottabb beruházási kedv.

A magyar **mezőgazdaság** teljesítménye vegyes képet mutatott 2026 első félévében: míg az év eleje kifejezetten erős növekedést hozott, a második negyedévben az ágazat már lassította a bruttó hazai termék (GDP) növekedési ütemét.

A magyar **külkereskedelem** 2026 első félévében jelentős többletet (aktívumot) halmozott fel, azonban a félév egésze strukturális átrendeződést hozott: a belföldi fogyasztás élénkülése miatt az import gyorsabban nőtt, míg a kivitel volumene összességében elmaradt az előző évitől.

Magyar önkormányzatok – 2026 első félévi helyzetkép

A magyar helyi önkormányzatok **373 milliárd forintos rekordtöbblettel** zárták 2026 első negyedévet, miközben az első félév egészét a parlamentválasztások utáni kormányzati átszervezések, egy átfogó önkormányzati reformterv és célzott állami gyorssegélyek határozták meg.

Az alszektor 2026 első félévi helyzetképének legfontosabb pénzügyi és strukturális pillérei:

Pénzügyi egyenleg és állami támogatások

- **Kiemelkedő negyedéves többlet:** A Központi Statisztikai Hivatal (KSH) adatai szerint a helyi önkormányzatok az első negyedévben (Q1) **373 milliárd forintot pluszt** könyvelhettek el. Ez jelentősen javította a 2090 milliárd forintos deficitet mutató teljes kormányzati szektor egyenlegét.
- **Rendkívüli kormányzati segítség:** A működőképesség megőrzése érdekében a kormány júliusban közel **1,25 milliárd forint rendkívüli, vissza nem térítendő támogatást** osztott szét 314 rászoruló önkormányzat között.

Helyi adózás és jogszabályi változások

- **Adómódosítások és mentességek:** Január 1-jétől többnyire technikai jellegű jogszabály-módosítások léptek életbe a vagyoni típusú adóknál. Számos településen emelték a jövedelemhatárokat, így például a magánszemélyek kommunális adójánál a 80 év feletti egyedülállók teljes mentességet kaphattak.
- **Stabilitás az adónemekben:** Az Államkincstár adatai alapján a több mint háromezer magyarországi település döntő többségében **nem vezettek be új adónemet** 2026-ban.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Mindössze 128 olyan település akadt az országban, amely új helyi kötelezettséget vetett ki a lakosokra.

Az önkormányzati reformterv (MÖSZ)

A tavaszi parlamenti választások után a Magyar Önkormányzatok Szövetsége (MÖSZ) intenzív egyeztetési folyamatot indított el az újonnan felálló kabinettel. Átadtak egy 23 pontból álló, „*Stratégiai irányok és első lépések*” elnevezésű javaslatcsomagot a Vidék- és Településfejlesztési Minisztériumnak, amely az alábbi kulcspontokat követeli:

- **Hipa-reform lezárása:** Követelik a korábbi „versenyképes járások program” lezárását, a Területfejlesztési Alap rendszerének megszüntetését, valamint azt, hogy a ma befizető önkormányzatokat **mentsék fel a 2026 második félévére tervezett befizetések alól.**
- **A szolidaritási hozzájárulás átalakítása:** A MÖSZ kezdeményezte a jelenlegi szolidaritási hozzájárulási rendszer kivezetését. El akarják érni, hogy 2027-től a befizetés felső határa a helyi iparüzési adóbevételek **maximum 15%-a** lehessen, kizárva, hogy egy település nettó befizetővé váljon

Központi kontroll erősödése és forráskezelési újítások

Új számlavezetési rendszer: 2025. október 1-jétől indult az új központi önkormányzati számlavezetés pilot bevezetése, amely először a fővárosban és megyei jogú városokban lép életbe, majd 2027-től a városok, 2028-tól pedig minden település számára kötelező lesz. A kormány szerint ez nem fogja szűkíteni az önkormányzatok gazdálkodási mozgásterét.

Kötelező pénzügyi felügyelet:

Szigorított kincstári monitoring és adósságkontroll

- **Adósságfék fenntartása:** Az önkormányzatok 2026 első felében is kizárólag a kormány előzetes engedélyével vonhattak be külső hitelforrást, megakadályozva a fejlesztési források felelőtlen túlvállalását.
- **Rendkívüli támogatások felügyelete:** Júliusban a kormány közel **1,25 milliárd forint rendkívüli támogatást** osztott szét 314 rászoruló település között. Az érintett önkormányzatoknak a felügyeleti szervek felé tételesen, számlaszinten kell elszámolniuk a működési gyorssegély felhasználásával.
- **Az e-Adat és KIRA zárlatok:** A jegyzők havi és negyedéves adatszolgáltatási kötelezettsége az **e-Adat** felületen, valamint a kötelező központi bérszámfejtés a **KIRA** rendszerben zökkenőmentesen zajlott, közvetlen rálátást biztosítva a MÁK-nak a települési likvidításra.

Az Állami Számvevőszék (ÁSZ) fókuszterületei

Az ÁSZ 2026 első félévében lefolytatott ellenőrzései során kiemelt figyelmet fordított az alábbiakra:

- **Belső kontrollmechanizmusok:** Szigorúan vizsgálták, hogy a polgármesteri hivatalok és közös önkormányzati hivatalok működtetik-e a kötelező belső ellenőri és kockázatkezelési rendszereket.
- **Vagyongazdálkodás auditja:** Ellenőrizték az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok és nonprofit szervezetek pénzügyi stabilitását, kiszűrve a burkolt adósságfelhalmozást.

Reformtörekvések az adminisztratív felügyeletben

A szigorú kötelező ellenőrzésekre reagálva a Magyar Önkormányzatok Szövetsége (MÖSZ) 23 pontból álló reformjavaslatot nyújtott be a Vidék- és Településfejlesztési Minisztériumnak. Ebben követelik:

- A párhuzamos, bürokratikus adatszolgáltatások radikális csökkentését az ASP-rendszerben.

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2026hiv\KI anyagok\08_ho\2026. I. félévi beszámoló\2026. I. félévi beszámoló indoklás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- A helyi iparüzési adó (hipa) feletti önkormányzati rendelkezési jog helyreállítását, megszüntetve a Területfejlesztési Alapokba történő kényszerű elvonásokat.

Szűkös pénzügyi helyzet esetén – különösen vidéki településeknél – a kormány felügyeleti intézkedéseket tehet, akár „pénzügyi helytartó” kirendelésével is, ami tükrözi a kontroll megerősödését.

Felügyelet, elszámolás és adminisztratív rendszer

A magyar önkormányzatok felügyeleti és elszámolási rendszere 2026 első félévében a digitalizációra, az Államkincstár (MÁK) szigorúbb ellenőrzésére és a kormányhivatalok törvényességi felügyeletére épül. A gazdálkodás és az adminisztráció az ASP-rendszeren keresztül, míg a pénzügyi elszámolás a KIRA és e-Adat platformokon, a MÁK és az Állami Számvevőszék utólagos ellenőrzése mellett zajlik. A Magyar Önkormányzatok Szövetsége (MÖSZ) a párhuzamos adatszolgáltatások csökkentését és az adminisztrációs terhek enyhítését kezdeményezte.

Mórahalom városi Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeit és kiadásait befolyásoló, meghatározó tényezők

A mindenkori költségvetéssel szemben elvárt követelmény, hogy az egyrészt illeszkedjék az állami költségvetés politikához, a helyi célkitűzésekhez, illetőleg vegye figyelembe a tárgyév és azt megelőző évek gazdálkodási eredményeit, áthúzódó kötelezettségvállalásait.

Mórahalom Városi Önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, a város és intézményei racionális és zavartalan működési feltételeinek a biztosítása;
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonaluk növelése mellett;
- a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni;
- a dolgozók részére a garantált bér biztosítása;
- a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése;
- hatékony vagyongazdálkodás, vagyontárgyak nyereséges működtetése;
- a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása;
- forrást és likviditást kell biztosítani az elnyert pályázatok megvalósítására, önerejére;
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztéseinek a megvalósításához;
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok lemaradását.

A gazdálkodás során továbbra is fontos követelmény, hogy a helyi önkormányzatok számára jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A féléves beszámoló táblázata az 1-6. sz. mellékletben találhatóak.

B e v é t e l e k

Az önkormányzat és intézményei bevételi előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza.

Mórahalom városi Önkormányzat

Mórahalom Városi Önkormányzat a bevételeit a módosított előirányzathoz képest 73,51 %-ban teljesítette. Ezen belül a működési bevételeit 78,76 %-ban, felhalmozási bevételeit 44,31 %-ban teljesítette.

Önkormányzatok támogatása

Az Önkormányzatot megillető működési célú támogatások tervezett és féléves teljesítés adatait - a helyi önkormányzatok támogatása részben taglalt támogatási céloknak megfelelően - az alábbi táblázat tartalmazza.

	adatok forintban			
	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	308.243.265	308.243.265	163.496.575	53,04
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	462.173.374	462.173.374	219.349.983	46,95
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	841.316.688	841.316.688	519.567.120	58,54
Települési önkormányzatok gyermekéteztetési feladatainak támogatása (B1132)	228.465.176	228.456.176	118.801.891	51,54
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	41.777.893	41.777.893	21.724.502	52,00
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	9.065.595	9.065.595	100,00
Összesen:	1.881.976.396	1.891.041.991	1.052.005.666	55,63

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A fenti táblázatban Mórahalom Városi Önkormányzat által igényelt összes normatív támogatás szerepel, azonban közétkeztetési feladatok és szociális feladatok tekintetében a normatív támogatás egy része a Társulásban ellátott szociális feladatokra, egy kisebb része pedig az ásosthalmi gyermek étkeztetés feladataira szolgál.

Az alábbi táblázat mutatja a móràhalmi feladatellátást szolgáló normatív támogatások összegét:
adatok Ft-ban

	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	308.243.265	308.243.265	163.496.575	53,04
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	462.173.374	462.173.374	219.349.983	46,95
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	182.582.230	182.582.230	112.746.065	61,75
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	188.232.964	188.232.964	97.880.878	51,99
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	34.293.114	34.293.114	17.832.419	52,00
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	770.025	770.025	100,00
Összesen:	1.175.524.947	1.176.294.972	612.075.945	52,03

Mórahalom Városi Önkormányzat normatíva növekedése az előző év módosított előirányzatához képest 106.605.203, - forint. A normatív támogatás növekedést 2026-ban elsősorban a normatív támogatások fajlagos összegének emelkedése okozta. Az ellátottak számának minimális növekedése is hozzájárul a normatíva emelkedéshez.

A kulturális feladatok támogatásának emelkedését 174.827, - forint összegben okozza a lakosságszám növekedése, 7.261.380, - forint pedig a kulturális bértámogatás emelkedése miatt van.

Az összesen 184.175.703, - forint támogatás növekedésből 70.340.011, - forint támogatás növekedés a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg a szociális feladatok támogatás növekedése miatt.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi beszámolója a Magyar Államkincstár által elfogadásra került, a beszámolóban jelentkező elszámolási különbözet összege 9.096.595, - forint.

Többletfinanszírozást az alábbi célokra kaptunk:

- 526.800, - forintot köznevelési feladatok támogatására
- 8.326.570, - forintot szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására
- 243.225, - forintot intézményi gyermekétkeztetés támogatására

Az elszámolási különbözetből 8.326.570, - forint Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg, mely átadásra kerül.

Mórahalmi Lurkó Világ Óvodának 526.800, - forinttal több támogatás jár, amellyel az óvoda intézményfinanszírozását növeljük.

A Mórahalmi napköziotthonos konyha üzemeltetési támogatása nőtt 243.225, - forinttal.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX, törvény 2. számú melléklet kiegészítő szabályok értelmében az önkormányzat jogosult a 2026. május 20-ig beküldött adatlappal a 2026. évi megalapozó adatok módosítására.

A májusi normatíva felmérés eredményeként **51.296.119, - forint** támogatás növekedést értünk el, az alábbiak szerint:

	2026. májusi normatíva felmérés eredménye
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	16.873.000
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	4.966.972
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	22.449.524
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	7.006.623

Az óvodai gyermeklétszámban a májusi prognózis szerint a 2026/2027-es tanévre növekedés várható, mely alapján az óvoda üzemeltetés támogatása emelkedik a megalapozó felméréshez viszonyítva 448.172, -forinttal, a pedagógus létszám támogatása pedig 0,2 fővel emelkedik.

A pedagógusok minősítésből eredő béremelésére vonatkozóan a finanszírozott 26,3 főre 2.292.000, - forinttal több támogatást kapott az óvoda. A pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők létszáma 0,4 fővel emelkedik 18 főre 2.226.800, - forinttal több támogatás jár.

A szociális szféra területén a személyes gondoskodás és a szociális étkeztetés Társulás keretében ellátandó tevékenység feladatmutató növekedése kapcsán sikerült normatíva többletet elérni.

A gyermekétkeztetés bértámogatása az étkezésben résztvevő gyermekek számának növekedése miatt **4.972.000- forinttal** nőtt, 1,13 fő a finanszírozott létszám emelkedés.

A májusi normatíva felmérés eredménye az Önkormányzat és intézményei költségvetés még nincs átvezetve, mivel az eredményt 2026. augusztus hónapjában tette közzé a Magyar Államkincstár

Mórahalom Városi Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége 2026-ban **159.159.194, - forint**, melyet az önkormányzatnak kell előre meghatározott ütemben utalnia. Az előző évhez képest az elvonás összege **5.665.700, - forinttal** nőtt. Az első félévi elvonás összege **79.676.314, - forint**, mely **50,06 %-os** teljesítettséget jelent.

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Egyéb működési célú támogatás (B16)

Egyéb működési célú támogatásként az első félévben 198.482.510,- forint bevétellel gazdálkodtunk. Ez az összeg a módosított előirányzat 42,81 %-a.

	adatok Ft-ban
KEHOP-Plusz-3.2.1-24-2024 Bivalyos fejlesztési program	43.990.985
JERICO HUSRB/23/11/003 tűzoltó	1.115.377
SPArrow HUSRB/23S/12/020 A helyi ökoszisztémák fenntartható helyreállításának kidolgozása	8.655.328
SM06-GEO-001 svájci pályázat geotermikus energiaforrások táv-és településfűtéshez	850.000
EFOP-1.5.3-16-2017-00039 Humán szolgáltatások fejlesztése	1.597.085
AMFK_T/0039/2026 Aktív Magyarország Nagyszéksós-tavi Pihenőház - Ifjúsági szállás	392.108
ÉLMÉNY2026/47 SZIKES Mórahalom Természetnyomozói-A Zöld Rejtély	150.000
TOP Plusz-6.1.4-23-CS1-2024-00003 EuroVelo 13 nemzetközi kerékpárút hálózat	10.791.592
TOP Plusz-1.2.1-21-CS1-2024-00048 zöld fejlesztés	12.039.206
TOP Plusz-3.3.1-21-CS1-2025-00016 Új mini bölcsőde kialakítása Mórahalmon	183.451
TOP PLUSZ-6.1.4-23 Aktív turizmus lovas fejlesztése	9.878.173
Közfoglalkoztatási programok támogatása	35.310.702
Mezőőri támogatás	4.592.108
Otthonteremtési támogatás	65.702.041
Bivalytelep működtetése	3.776.462

Az első félévben a mezőőri támogatást és a közfoglalkoztatási támogatásokat időarányosan folyósítják a támogató szervezetek.

Egyéb felhalmozási célú támogatás (B25)

Egyéb felhalmozási célú támogatásként az első félévben 510.718.658,- forint bevétellel gazdálkodtunk. Ez az összeg a módosított előirányzat 38,20 %-a.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételeink a következőképpen alakult 2026. június 30-ig:

adatok Ft-ban			
Adónem	2026. évi előirányzat	2026. I. félévi teljesítés	2026. évi I. félévi teljesítés %-ban
Építményadó	93.500.000	46.864.532	50,12
Telekadó	85.000.000	36.363.314	42,78
Magánszemélyek kommunális adója	31.500.000	15.539.980	49,33
Vagyoni típusú adók összesen:	210.000.000	98.767.824	47,03
Iparüzési adó	600.000.000	356.094.274	59,35
Idegenforgalmi adó	90.000.000	39.006.400	43,34
Termékek és szolgáltatások adói összesen:	690.000.000	395.100.674	57,26
Pótlékok, bírságok és egyéb bevételek	3.583.000	2.502.142	69,83
Egyéb közhatalmi bevételek összesen:	3.583.000	2.502.142	69,83
Közhatalmi bevételek összesen:	903.583.000	496.639.172	54,96

A féléves közhatalmi bevételünk a 496.639.172,- forint, az előirányzathoz viszonyítva **54,96 %-ra teljesült.**

Az adóbevételek tekintetében az Önkormányzat a 2026. évi költségvetés összeállításakor az érvényben lévő adómértékek alapján határozta meg a várható adóbevételeket, az első féléves teljesítettsége azonban az időarányos alatt volt.

Az iparüzési adó bevételünk a tervezett bevételhez képest 59,35 %-ban teljesült.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A 2026. I. félévi kincstári adatszolgáltatás keretében meghatározásra került az Önkormányzat iparűzési adóerő képessége. 2025-ben nőtt az iparűzési adóerő képességünk, akkor 61.956, - forint/főről 62.912, - forintra. A 2025. évi iparűzésiadó bevallásokból kinyert adatok alapján némi emelkedés mutatkozik, az iparűzési adóerő képességünk 66.128, - forintra növekedett. Az iparűzési adóerő képesség 27.604.138, - forinttal nőtt.

Szolgáltatások ellenértéke (B402)

A szolgáltatások bevétele rovatrenden számoljuk el az Önkormányzat tulajdonában álló bérlakásokkal kapcsolatban felmerült, bérleti díj részét képező közmű szolgáltatásokat, az egyéb szolgáltatásokból (szponzori díjak, üzemeltetési költség általány) származó bevételeket, valamint az MVM Next Zrt felé kiszámlázott villamosenergia betáplálásból származó bevételeket, melyek első féléves összege 14.132.155,- forint volt, ez a tervezett bevétel 38,50 %-a.

Közvetített szolgáltatások (B403)

A számviteli törvény előírása értelmében a továbbbszámlázott kiadásokból származó bevételeket és kiadásokat külön főkönyvi számlán kell nyilvántartani. Ezen a tételen az Önkormányzatnál félévkor 148.476.303,- forint bevételünk realizálódott, mely többek között az áram, az internet továbbbszámlázásából adódik. A félévig befolyt bevétel a tervezett előirányzat 47,36%-a. A féléves teljesítettség időarányostól való elmaradás oka, hogy a közüzemi számlák esetében nem minden fogyasztási helyen kaptuk meg az időarányos számlákat.

Tulajdonosi bevételek (B404)

A tulajdonosi bevételek között számoljuk el az Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételeit, melyek az alábbi főbb tételekből jelentenek bevételt az Önkormányzat számára:

- Földterület bérlet 4.941.924,- forint
- Lakbér bevétel 50.194.600,- forint
- Nem lakáscélú bérleményből származó bevétel 70.674.528,- forint
(üzlethelyiségek, Ipari Parki ingatlanok, közműhálózat, stb bérleti díj bevétel, úthasználati díj, értékpapír osztalék)
- Adósságszolgálat 1.727.576,- forint

Az önkormányzati vagyon hasznosításából származó összes félévi bevételünk 127.538.588,- forint, mellyel az éves tervünk 41,38 %-ban teljesült.

Kamatból származó bevételek (B408).

A 2026-os költségvetési évre tervezett és befolyt kamtbevételeink az alábbiak szerint alakulnak félévkor:

	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. I. félévi teljesítés	2026. I. félévi teljesítés %-a
Betéti kamat	135.320.000,-	135.320.000,-	102.264.577,-	75,57

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Kölcsön kamat	159.359.976,-	159.359.976,-	80.977.787,-	50,81
Egyéb kamat			68.236,-	
Összesen	294.679.976,-	294.679.976,-	183.310.600,-	62,21

Az Önkormányzat 2026-ban már csak rövidlejáratú betétbe köti az aktuálisan szabad pénzeszközét.

Az első félév betéti kamatai az alábbiak szerint alakultak:

Lekötési időszak kezdet	Lekötés kamata %
2026.01.01.-2026.02.25	6,35
2026.02.26-2026.05.13	6,10
2026.05.14-2026.06.24	6,05
2026.06.25-	5,80

A rövidlejáratú betétlekötéseink kamatai az első félévben folyamatos csökkenést mutatnak.

Az Önkormányzat által biztosított visszatérítendő támogatások kamatát alapvetően a jegybanki alapkamat mértékével számoljuk, kivéve néhány esetet, ahol kedvezményes kamat lett megállapítva.

Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei teljesítése (B409)

Fenti rovaton a devizában történő átutalások kapcsán keletkezett árfolyamnyereség került rögzítésre 348,- Ft összegben.

Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)

Biztosítók által fizetett kártérítés rovaton 1.481.750, - Ft bevétel teljesült, mely az előirányzathoz képest 134,7 %-os teljesülést jelent.

Egyéb működési bevételek (B411)

Az egyéb működési célú bevételeink féléves teljesítés adat 7.642.216,- forint, mely az előirányzatunkhoz képest 155,59 %-os teljesítést mutat. A legjelentősebb bevételi elemek az alábbiak:

- 5.000,- forint kötbér megtérítés
- 50.000,- forint bírság megtérítés
- 277.211,- forint köztemetés megtérítés
- 2.287.684,- forint előző évek közüzemi díj elszámolásából eredő különbözet megtérítése
- 19.186,- forint kaucióból eredő bevétel
- 3.636.338,- forint egyéb bevétel (szakmai gyakorlat, kerekítés, késedelmi pótlék, pályázati dokumentáció, stb)
- 540.000,- forint megszerzési alapdíj
- 205.000,- forint kártérítés, kártalanítás
- 621.797,- forint ORFK által közérdekű használat kapcsán érkezett bevétel

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Lakásfelújítási hozzájárulás	6.389.532	6.389.532	3.137.082
Közműfejlesztési hozzájárulás	0	0	203.200
Fel nem használt bértámogatás visszautalása			64.400
Mozgás éjszakája program 2025,2026	0	0	900.000
Interreg Central Europe program	0	21.268.290	21.268.290
Összesen:	6.389.532	27.657.822	25.573.012

Felhalmozási bevételek:

Mórahalom városi Önkormányzat 2026. első félévi felhalmozási bevételei az alábbiak szerint alakulnak:

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B52 Ingatlanok értékesítése	618.514.545	618.514.545	360.252.820
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	300.000	0
Összesen	618.514.545	621.514.545	360.252.820

Mórahalom Városi Önkormányzat 2026. első félévi ingatlanértékesítésből származó bevétele **360.252.820,- forint**, mely az előirányzat **58,24 %-a**.

Az elért bevétel főbb elemei az alábbiak.

- o telek értékesítés 129.361.787,- forint
- o Ipari Parki ingatlanok értékesítése 217.916.910,- forint
- o egyéb ingatlan értékesítés (Mh., Csend u. 5. 173 hrsz, Béke u. 77., Mh. 0272/14 hrsz és 2219 hrsz csere, Ásotthalom 47. hrsz Munkácsy u. 10.) 12.974.123,- forint

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről (B25)

A B25-ös rovatrenden számoltunk el azokat a bevételekkel, amelyeket a felhalmozási célú támogatásként a pályázatokhoz kapunk.
2026. év első félévében az alábbi támogatási összegek folytak be:

	adatok Ft-ban
KEHOP Plusz-3.2.1-24-2024 bivalyos fejlesztés	128.455.595,-
SPArrow HUSRB/23S/12/020 A helyi ökoszisztémák fenntartható helyreállítása	21.808.382,-
JERICO HUSRB/23L/003 tűzoltó	9.554.294,-
TOP PLUSZ-2.1.1-21 ENERGETIKA Napelem III	35.284.453,-
TOP PLUSZ-6.1.4-23 Aktív turizmus lovas fejlesztése	144.079.758,-
TOP Plusz-1.2.1-CS1-2024-00048 zöld fejlesztés	28.688.824,-
TOP Plusz-6.1.4-23-CS1-2024-00003 EuroVelo 13	19.168.408,-
TOP Plusz-3.3.1-21-CS1-2025-00016 Új mini bölcsőde kialakítása Mórahalmon	26.816.549,-
AMFK_T/0039/2026 Aktív Magyarország Nagyszéksós-tavi Pihenőház - Ifjúsági szállás	18.392.810,-
LED fal II. ütem - Versenyképes járások program	52.347.325,-
2 db Pick up- Versenyképes járások program	26.122.260,-
Összesen:	510.718.658,-

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)

Korábban, illetve tárgyévben nyújtott visszatérítendő támogatásból az első félévben az alábbi összegek kerültek visszafizetésre.

Korábbiak visszajelzése:

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Móraép Kft	16.900.000	16.900.000	0
Tűzoltó Egyesület	447.064	447.064	0
Térségi Gazdaságfejlesztő Kft	6.876.000	6.876.000	0
Mórahalom Városi Sportegyesület	4.109.802	4.109.802	0
Móra-Sport	11.728.830	11.728.830	

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2026hiv\Kt anyagok\08_ho\2026. I. félévi beszámoló\2026. I. félévi beszámoló indokolás.doc

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

	2.500.000	2.500.000	
Összesen:	54.261.696	54.261.696	0

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B75)

Az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök befizetése az első félévben **40.962.000, - forintban** realizálódott, melyet közműfejlesztési hozzájárulás címén fizettek be a partnerek. A legnagyobb része lakossági befizetés 37.192.000, - forint, 3.770.000, - forint pedig egyéb szervezettől érkezett befizetés. Érintett rovaton **85,34 %-ban** teljesült a tervezett előirányzat.

Maradvány igénybevétel

A 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet szabályozza a maradvány elszámolását.

Az önkormányzat esetén **6.276.250.823,- forint** volt a **2025. évi pénzmaradvány**, mely maradvány igénybevétel címen lekönyvelésre került.

MÓRAHALMI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény a bevételeit **55,75 %-ra** teljesítette.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)

	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. I. félévi teljesítés
Munkaszervezeti feladatok ellátása	23.679.700	23.679.700	11.839.850
Egyéb fejezeti kezelésű működési célú támogatások (választás)		7.779.824	7.960.737
Összesen:	23.679.700	31.459.524	19.800.587

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal látja el megállapodás kereteiben a mórahalmi székhellyel működő Társulások munkaszervezeti feladatait, melyért a Társulások Tanácsa által elfogadott térítés illeti meg. A feladatellátásért a megállapított támogatást a Megállapodásban megállapított feltételek teljesülése, és az ott megállapított szabályok szerint kapja meg a Hivatal.

A **2026-os magyarországi országgyűlési választást** 2026. április 12-én tartották, a választás előkészítésére, lebonyolítására kapott a hivatal előlegként 7.779.824, -forintot, majd az elszámolás elfogadása után 2026.06.24.-én 180.913, -forintot, amelynek előirányzata a 2026. augusztusi költségvetés módosításban fog jelentkezni

Közhatalmi bevételek (B3)

A B3 rovatrenden összesen **5.000,- forintot** számoltunk el, mely **1,43 %-ra** teljesült, az első félévben.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden 199.822,- forint bevétel realizálódott az első félévben, mely 98,38 %-ra teljesült, a módosított előirányzathoz viszonyítva.

	adatok Ft-ban
Szolgáltatások értéke	181.390,-
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek áfája	10.630,-
Kamatbevételek	2,-
Egyéb különféle működési bevételek	7.800,-

Intézményfinanszírozást 140.917.370,- forint összegben vettünk igénybe, mely 54,84%-ban teljesült.

Maradvány igénybevétele

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal esetén a 2025. évi maradvány összegére 379.682,- forintot könyveltünk, az előző évi jutalmazás áthúzódó tételeinek fedezésére.

Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

A városi könyvtár költségvetését meghatározza a kulturális normatíva, ami a 2025-ös évben is 2.213, - Ft/fő, s így több mint 50%-ban fedezi az intézmény éves összes kiadását. A normatíva 10%-át kötelesek vagyunk állománygyarapításra fordítani, további 10%-át pedig közművelődési feladatok ellátására kell felhasználni.

A városi könyvtár 2026 első félévében tartotta magát szakmai stratégiájához, a meghatározott feladatokat elvégezte, szerződéseiben vállalt kötelezettségeinek megfelelt.

- 26 alkalommal tartott tematikus foglalkozást óvodások, általános- és középiskolások számára,
- 96 alkalommal fogadott osztályokat a Könyvfaló olvasóverseny ideje alatt könyvcsere és csillaggyűjtésre, a 2025-2026-ös tanévben 129 kisdíák vett részt az olvasójátékban,
- családi napot tartott februárban, valamint baba-mama klub fogadott bábos előadásra 1 alkalommal,
- gyermektábort tartott 2 héten keresztül alkalmanként 25 fő kisdíák részvételével,
- helyet adott az óvodások angol nyelvi csoportjának, a nyugdíjas csoport társasjáték klubjának, valamint a mozgáskorlátozott csoport összejöveteleinek; rendszeresen fogad meditációs csoportokat, és alkalmanként helyet ad a partnerintézmények eseményeinek is (EFI, MAMI, védőnők, stb)
- online kvízzjátékot tartottunk a Magyar Kultúra Napján, és vetélkedőt szerveztünk 2 alkalommal általános iskolásoknak,
- egy NKA által támogatott projektnek köszönhetően két alkalommal hívtunk profi előadókat, egy zenés, és egy bábos előadás keretében,

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- idén megújult a felnőttek számára meghirdetett olvasójáték, a neve Kapingó, és 21 témaajánlóval várjuk a felnőtteket 10 hónapon keresztül, résztvevőink száma jelenleg 42 fő.
- Összességében 101 alkalommal fogadtunk csoportokat vagy tartottunk rendezvényt, amelyen összesen 2217 fő részvételt regisztráltunk. Ez átlagosan 17 esemény havonta, és 4 esemény hetente.

Emellett 2026. január 1. és június 30. között 117 nyitvatartási napon összesen 5962 fő betérő látogatót szolgáltunk ki. Ez naponta átlagosan 51 fő. A regisztrált könyvtárlátogatók száma a lakosságlétszámmal viszonyítva 13%.

Az intézménynek jelenleg nem fut olyan nagyobb projektje, amelynek segítségével megtakarításokat tud eredményezni.

NKA által támogatott program volt a „Szaffi nyomában” című projekt, ami olvasásnépszerűsítést célzott. 2025 szeptembere és 2026 májusa között 7 programelemben összesen 1073 fő részvételt produkáltunk több életkori célcsoportban. A támogatás mértéke 500.000, - Ft volt. Az elszámolást elkészítettük, és beküldtük. A következő évi programokra a következő pályázatot elkészítettük és beküldtük, eredménye még nincsen.

Továbbra is fut a Homokhát Eurointegráció Nonprofit Közhasznú Kft. (Kapocs Népfőiskola) számára végzett ismeretterjesztő foglalkozás sorozat, amelynek első féléves teljesítését az intézmény elvégezte. Szintén bevételes szolgáltatásunk a nyári gyermektáboroztatás, amely teljes tervezett létszámmal valósultak meg, így a tervezett bevétel is realizálódott.

Az intézmény a bevételeit 53,08 %-ra teljesítette.

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden 2.537.560, - forint bevétel realizálódott az első félévben, mely 49,66 %-ra teljesült, az előirányzathoz viszonyítva.

	adatok Ft-ban
Szolgáltatások ellenértéke	1.721.862
Kiszámlázott általános forgalmi adó	226.676
Általános forgalmi adó visszatérítése	540.183
Kamatbevételek	1
Egyéb működési bevételek	48.838

Finanszírozási Bevételek (B816)

A B816 rovatrenden a központi, irányító szervei támogatás teljesítése 16.429.338, - forint az ütemtervnek megfelelően 51,81 %-os.

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház esetén a 2025. évi maradvány összegére 1.227.344,- forintot könyveltünk, melyet szállítói kötelezettségek teljesítésére-pályázat, az előző évi jutalmak áthúzódó költségeinek fedezésére használtunk fel.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda

1. Az intézmény működése

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda 2026. I. félévi gazdálkodását a jogszabályoknak megfelelő, takarékos és felelős költségvetési gazdálkodás jellemezte. Az intézmény a fenntartó által biztosított költségvetési források felhasználásával folyamatosan biztosította az óvodai nevelés személyi és tárgyi feltételeit, valamint a gyermekek biztonságos ellátását.

Az intézmény működése az év során zavartalan volt. Az őszi, téli és tavaszi szünet időszakában az ügyeleti ellátás megszervezése a humán erőforrások gazdaságos átcsoportosításával történt, amely lehetővé tette a folyamatos feladatellátást többletköltség nélkül.

A gazdálkodás során elsődleges szempont volt a rendelkezésre álló költségvetési előirányzatok célszerű felhasználása, az intézményi vagyon megóvása, valamint a működési feltételek folyamatos biztosítása.

2. A szakmai feladatellátás gazdasági háttere

A költségvetési források felhasználása lehetővé tette, hogy az intézmény 2026 I. félévében is magas szakmai színvonalon valósítsa meg nevelési programját.

Az év során több, az egész intézményt érintő program és projekthét került megszervezésre:

- óvodai családi nap a magyar népmese témakörében
- környezetvédelmi projekt a családok számára,
- Kincses KultúrÓvoda programsorozata Szent Márton történetének témakörében,
- karácsonyi, anyák napi ünnepségsorozatok megrendezése
- farsangi rendezvény,
- városszépítő programok,
- Érzékenyítés hete,
- helyi vers- és mesemondó verseny megrendezése
- kistérségi sportnapon való részvétel
- Projekthetek szervezése több témakörben (pl.: Szent Piroska ünnepe, állatvédelem, háziállatok, közlekedés...stb.)

A rendezvények megszervezése során az intézmény törekedett arra, hogy a rendelkezésre álló pénzügyi keretek betartása mellett minél magasabb szakmai színvonalú programokat biztosítson. A programok lebonyolításában jelentős szerepet vállaltak az intézmény dolgozói, a szülői közösség, valamint a város intézményei és civil partnerei, amely hozzájárult a költséghatékony megvalósításhoz.

3. Közösségi együttműködések

Az intézmény kiemelt figyelmet fordított a családokkal való együttműködés erősítésére.

A magyar népmese és a környezetvédelemmel kapcsolatos családi programok mellett több közös rendezvény is megvalósult. Ezek lebonyolításában a társintézmények (különösen a Kapocs Népfőiskola) közreműködése jelentősen hozzájárult a programok eredményességéhez és gazdaságos megszervezéséhez.

Az intézmény továbbra is fontos partnerként tekintett az időseket ellátó intézményekre. Az idősek napja, az anyák napja és a karácsony alkalmából szervezett ünnepi műsorok a meglévő személyi és tárgyi feltételek felhasználásával valósultak meg az időseket ellátó intézményekben is megvalósultak.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

4. Esélyegyenlőség és társadalmi felelősségvállalás

Az intézmény 2026. I. félévében is nagy hangsúlyt fektetett az inkluzív nevelésre.

Az Érzékenyítés hete keretében a gyermekek hallássérült fiatalokkal ismerkedhettek meg. A szegedi Klúg Péter Általános Iskola tanulói látogattak el intézményünkbe, ahol bemutatták a jelnyelvet, valamint néhány alapjelet is megtanítottak az óvodásoknak. A gyerekek megismerkedhettek még a mozgáskorlátozott emberek mindennapjait segítő eszközökkel is; valamint játékos formában megtapasztalhatták, milyen kihívásokkal jár az eltérő képességekkel való együttélés.

A program külső együttműködők bevonásával, az intézmény saját szervezésében valósult meg, többletforrás bevonása nélkül.

5. Rendezvények

Februárban megrendezésre került a két napos farsangi rendezvény az Aranyszöm Rendezvényházban, melynek megvalósítását a Kapocs Népfőiskola támogatta.

Áprilisban intézményünk szervezte meg a **helyi vers- és mesemondó versenyt**, amelynek legjobbjai a júniusban megrendezett kistérségi versenyen képviselték Mórahalmot.

Májusban megrendezésre került a környezetvédelmi családi napunk, mely egy nyert pályázat eredményeként valósulhatott meg, így ez sem igényelt többleterőforrást a gazdálkodásunk részéről.

A nevelési év lezárását a május 29-30-án megrendezett **ballagási ünnepségek** jelentették, amelyeken öt nagycsoportból 85 gyermek búcsúzott az óvodától.

Júniusban került sor a kétnapos **gyermeknap** **rendezvényre** az Aranyszöm Rendezvényházzal együttműködésben. Az együttműködésnek köszönhetően magas színvonalú program valósult meg költséghatékony megvalósítás mellett.

6. Humánerőforrás-gazdálkodás

Az intézmény a 2025/2026-os nevelési évben 13 csoportban, 294 gyermek ellátását biztosította, közülük 21 sajátos nevelési igényű gyermek volt.

A feladatellátást biztosító dolgozói létszám:

- 26 fő óvodapedagógus,
- 14 fő dajka (ebből két fő részmunkaidőben),
- 4 fő pedagógiai asszisztens,
- 1 fő óvodatitkár,
- 1 fő gazdasági ügyintéző.

A személyi feltételek megfeleltek a jogszabályi előírásoknak, biztosították a gyermekek biztonságos ellátását, valamint a magas színvonalú szakmai munka folyamatos megvalósítását.

Az intézmény a pedagógusképzésben is aktív szerepet vállalt. A felsőoktatási intézményekkel és a Tóth János Szakképző Iskolával együttműködve 12 főiskolai hallgató és 16 szakiskolai tanuló gyakorlati képzését biztosította.

7. Szakmai fejlesztések és pályázatok

Az év során több szakmai nap került megszervezésre, az OviKRÉTA rendszer változásait lekövetve, valamint gyakorlati képzésben is részt vettek a pedagógusok.

2025/2026-ban az intézmény két jelentős pályázat megvalósításában vett részt:

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2026hiv\Kt anyagok\08_ho\2026. I. félévi beszámoló\2026. I. félévi beszámoló indokolás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- **Kincses KultúrÓvoda** – Szent Márton napi kavalkád
- **„Ön választ, mi segítünk!” Tesco pályázat.** – Környezet- és a Föld védelme témakörben

A pályázati források hozzájárultak a szakmai programok megvalósításához, valamint az intézmény tárgyi feltételeinek fejlesztéséhez.

Az intézmény továbbra is viseli a **Címmegtartó Zöld Óvoda**, valamint az **Állatbarát Óvoda** címet, amelyek a környezeti nevelés és a fenntarthatóság iránti hosszú távú elkötelezettséget tükrözik.

8. A következő nevelési év előkészítése

A 2026. évi beiratkozás során 84 gyermek felvétele történt meg.

A 2026/2027-es nevelési évben az intézmény továbbra is 13 csoporttal működik, összesen 294 gyermek ellátását biztosítva, amely megegyezik az előző nevelési év létszámával. Intézményünk férőhely-kihasználtsága kiemelkedően magas, az SNI-szorzó figyelembevételével számított 315 betöltött férőhely 97,8%-os kihasználtságot jelent.

Az intézményben a nyári időszakban tovább folytatódnak a felújítási munkálatok. Ennek keretében 2 csoportszoba mosdóhelyisége, valamint a hozzájuk tartozó öltözők burkolatának felújítása valósul meg.

9. Gazdasági összegzés

Az intézmény 2026. évi gazdálkodását a pénzügyi fegyelem, a takarékos és célszerű forrásfelhasználás, valamint a fenntartóval való szoros együttműködés jellemezte. A rendelkezésre álló költségvetési előirányzatok biztosították az intézmény folyamatos működését, a személyi és tárgyi feltételek fenntartását, valamint a szakmai programok megvalósítását.

A gazdálkodás során kiemelt cél volt a költséghatékonyság, a külső támogatások és pályázati lehetőségek kihasználása, valamint a meglévő erőforrások felelős hasznosítása.

Az intézmény a bevételeit 49,09 %-ra teljesítette.

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden **83.698.770, - forint** bevétel realizálódott az első félévben, mely **58,19 %-ra** teljesült, a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző év hasonló időszakában a teljesülés mértéke 53,89 % volt.

adatok Ft-ban	
Szolgáltatás ellenértéke	383.762
Közvetített szolgáltatás értéke	3.904.016
Ellátási díjak	45.298.669
Kiszámlázott általános forgalmi adó	13.286.518
Általános forgalmi adó visszatérítése	20.824.223
Kamatbevételek	6
Egyéb működési bevételek	1.578

Az ellátási díjak 59,3 %-ban teljesültek.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Finanszírozási Bevételek (B816)

A B816 rovatrenden a központi, irányító szervi támogatás teljesítése 325.264.225, - forint, a finanszírozási ütemtervnek megfelelően 46, 57 %-os.

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda esetében a 2025. évi maradvány összegére 8.795.119, - forintot könyveltünk. melyet az előző évi jutalmak áthúzódó költségeinek fedezésére, és a fenntartó Önkormányzat által meghatározott elvonás teljesítésére használtunk fel.
A 2025. évi maradványból,- forint elvonásra került.

Az Óvoda költségvetése két nagy részre tagolható, maga az Óvoda és a Napköziotthonos konyha működésére. Mindkét szervezeti egységre normatív támogatás biztosít a központi költségvetés, mellyel kapcsolatban cél, hogy a normatív támogatás és a saját bevételek (konyha esetében ellátási díjak) fedezzék a költségeket.

A normatív támogatások az alábbiak szerint alakultak a két szervezeti egység esetén 2026.06.30-i állapot alapján.

Megnevezés	Óvoda	Konyha
2026. évi megalapozó felmérés normatív támogatás	462.173.374	188.232.964
Összes normatív támogatás	462.173.374	188.232.964
Időarányos normatív támogatás 2026.06.30	240.330.154	97.881.140
Finanszírozásnál figyelembe vehető saját bevétel		57.529.310
Összes időarányos bevétel	240.330.154	155.410.450

Mind az Óvoda mind a Konyha esetében félévig a normatív támogatások 52 %-át folyósítja az állami költségvetés. Mind korábban említésre került a Konyhának a térítési díj bevételekben az időarányoshoz képest többlet bevétele van.
Az első féléves adatok alapján a költségeinket a bevételek fedezik, egyenlőre a normatív támogatások és a konyha esetében a saját bevételek fedezik a kiadásokat. Kiadások tekintetében egyenlőre mind a két szervezeti egységnél megtakarítás van, de a második félévben az új tanévre való felkészülés és a közüzemi díjak időbeli felzárkózása megszünteti a megtakarítást.

SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI GYÓGYFÜRDŐ

2026. január 01. és 2026. június 30. közötti időszakban a Gyógyfürdő folyamatos nyitvatartással, a megszokott rendben üzemelt. Az I. félévben összességében 2,05 %-kal a tervezetthez képest kevesebb volt a vendégforgalom.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az intézmény a bevételeit 45,70 %-ra teljesítette.

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden 548.684.885, - forint bevétel realizálódott az első félévben, mely 39,51 %-ra teljesült az éves módosított előirányzathoz viszonyítva.

	adatok Ft-ban
Áru- és készletértékesítés ellenértékének bevételei	600.000
Fürdő szolgáltatásaiból befolyt működési bevételek	406.036.358
Közvetített szolgáltatás	8.506.027
Tulajdonosi bevételek	600.558
Kiszámlázott általános forgalmi adó	101.689.651
Általános forgalmi adó visszatérítés bevétele	29.525.400
Kamatbevételek	1.690.246
Egyéb működési bevételek	36.645
Összesen:	548.684.885

A Fürdő szolgáltatási díjból befolyt bevétele a tervezett bevétel 41,27 %-ban teljesült. Az éves bevétel jelentősebb összege a működésből adódóan várhatóan júliusban és augusztusban fog realizálódni.

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő esetében a 2025. évi maradvány összegére 144.519.630,- forintot könyveltünk. A 2026. évi intézmény finanszírozás összege 13.800.000,- forint volt az első félévben.

Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ

1. Előzmények

A Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ költségvetési intézmény 2024.04.01. nappal alakult meg a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. jogutód intézményeként. Az átalakulást az 1997. évi LXXXIII. tv. módosítása indokolta, amely módosítás értelmében 2024. július 01. naptól a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő kizárólag költségvetési intézményekkel köthet finanszírozási szerződést. Az új intézmény a közfeladatot a jogelőd kft-től 2024.06.01. nappal vette át.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az intézmény a Mórahalmi Járás lakossága részére közfinanszírozású, valamint ebbe a körbe nem tartozó járóbeteg ellátást biztosít 28 járóbeteg szakrendelésen, összesen 386 órában, továbbá otthoni szakápolás működtetését is végzi.

A járóbeteg szakrendelés mellett - kihasználva a hely adottságait - fürdőgyógyászati kezeléseket is végez. A fürdőgyógyászati kezelésekre az ország egész területéről fogadja a vendégeket az intézmény.

2. Feladatellátás, működés

Az intézmény főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

- I. Járóbeteg szakellátás (prevenciók szűrések szervezése)
- II. Fürdőgyógyászati ellátás

A beszámolóban a naturáliák és a pénzügyi adatok 2026.01.01 – 2026.06.30-ig tartó időszakra vannak bemutatva.

I. Járóbeteg szakellátás

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ a korábbi évekhez hasonlóan 2026. 1. félévben is törekedett a járóbeteg-szakellátások megfelelő színvonalának biztosítására. A forgalom alakulását, a rendelési idők kihasználtságát folyamatosan figyelemmel kísérte, az egyes ellátási formákat mind tárgyi, mind személyi szempontból a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette.

A **Járóbeteg szakellátás esetén** a Teljesítmény Volumen Korlát (TVK) mértéke 2,1 Ft/TVK pont. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő az intézmény finanszírozását 2025. novemberétől visszamenőlegesen megemelte, a 2025. november és 2026. március közötti időszak emelt finanszírozását 2026. május 13-án, 10.791.500, - Ft összegben kiutalták. 2026. áprilistól a havi TVK pont keret 1.111.000 TVK ponttal emelkedett.

2026. évben az éves TVK keret 109.153.337 pont.

2026. 1. félévben a szakrendeléseken az ellátott esetek száma 45.133 eset volt, mely összesen 53.845.173 TVK pontot eredményezett.

Ennek megoszlása szakrendelésenként a következő:

Szakrendelés	Ellátott eset	Finanszírozott pont
Belgyógyászat I.	383	1 893 37
Belgyógyászat II.	1035	1 284 586
Sebészet	1670	2 758 055
Nőgyógyászat	1306	2 600 456
Gyermekegyógyászat	62	48 763
Fül-orr-gégész	845	916 208
Szemészet	747	1 539 165
Bőrgyógyászat	1407	2 497 683
Neurológia	148	257 977
Ortopédia	706	763 367
Urológia	988	2 554 718

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2026hiv\Kt anyagok\08_ho\2026. I. félévi beszámoló\2026. I. félévi beszámoló indokolás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Reumatológia I.	1379	1 523 290
Reumatológia II.	838	941 786
Reumatológia III.	1467	1 851 565
Pszichiátria	880	1 916 752
Tüdőgyógyászat	651	914 939
Rehabilitációs medicina	114	179 267
Laboratórium	5018	859 298
Röntgen diagnosztika	1225	1 900 525
Ultrahang diagnosztika	930	6 621 497
Gyógytorna	10928	15 506 777
Logopédia	99	85 786
Fizioterápia-gyógytorna	750	775 987
Fizioterápia	15001	10 639 978
Gondozó, korrekció, egyéb	669	852 265
Összesen	49 246	68 296 879

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ továbbra is kiemelt figyelmet fordít az **otthoni szakápolás keretében** végzett szakápolási-sebkezelési feladatokra, valamint a betegek otthonában végzett gyógytornáztatásra. Ezen szolgáltatás kapacitása havonta **228 vizit**, mely az ellátást igénybevevők arányához képest nagyon alacsony. Kapacitásbővítésre sajnos továbbra sincs lehetőség. Kiemelt figyelmet fordít az intézmény arra, hogy a frissen műtött betegek (pl: térd protézis, csípő protézis, stb.) illetve a traumás betegek otthonában a gyógytornász segítségével a rehabilitáció minél előbb elkezdődjön. Tekintve, hogy a megyeszékhelyen esetenként hónapokat várnak a betegek a gyógytornászra, elmondható, hogy a Mórahalmi térségben a várakozási idő minimális.

II. Fürdőgyógyászati ellátás

A fürdőgyógyászati kezelések orvosi javaslatra történnek, társadalombiztosítási támogatással vehetők igénybe.

A gyógyfürdők nemcsak egészségügyi szereplőknél fogva fontosak, hanem jelentős turisztikai és gazdasági tényezőt is jelentenek. Magyarország termálvíz-kincse különösen gazdag, így a gyógyturizmus egyre fontosabb szegmense az ország idegenforgalmának. Intézményünk is lehetőségeihez képest egyre inkább bővíti, fejleszti ezen ágazatot. Ennek érdekében a reumatológia szakrendelést bővítette, jelenleg 4 fő szakorvos fogadja a betegeket.

Az intézményben 2026. 1. félévben szolgáltatott fürdőgyógyászati ellátások száma a következő volt:

Kezelés megnevezése	Kezelések száma (db)
Gyógyvizes medencefürdő (01)	16 547
Iszapkezelés (03)	3 494
Súlyfürdő (04)	737
Szénsavfürdő (05)	24

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Orvosi gyógymasszázs (06)	18 051
Tangentor (víz alatti vízsugár masszázs 07)	3 561
Víz alatti gyógytorna (08)	7 905
Csoportos gyógyúszás (10)	109
Összesen:	50 428

Bevételek alakulása:

Működési célú támogatások:

Az intézmény fő bevételét a NEAK járóbeteg finanszírozás és fürdőgyógyászati ártámogatás adta. Az ebből származó bevétel a 2026.01.01 – 2026.06.30-ig tartó időszakban összesen 371.359.413, - Ft. Ezen összeg megoszlása:

- bértámogatás: 211.061.800,- Ft
- járóbeteg finanszírozás: 138.013.705,- Ft
- fürdőgyógyászat ártámogatása: 22.283.908, - Ft

Működési bevételek:

Az egyéb szolgáltatások bevétele 86.835.590, - Ft, amelyből a fürdőgyógyászati ellátások ún. önrész bevétele és a fizetős wellness szolgáltatások bevétele összesen 50.429.048, - Ft. A járóbeteg szakág egyéb bevétele 36.406.542, - Ft.

Kamatbevétel realizált az intézmény: a szabad pénzeszközök lekötéséből 3.220.912, - Ft kamatbevétel keletkezett.

Felhalmozási bevételek: ezen időszakban nem volt ilyen bevétel.

K i a d á s o k

Az önkormányzati kiadások intézményenkénti bontásban kerülnek ismertetésre részletesen az előterjesztés 2. számú mellékletében.
Mórahalom Városi Önkormányzat és önállóan működő intézményei költségvetésének teljesítése az alábbiakban kerülnek értékelésre.

Mórahalom Városi Önkormányzat

Az Önkormányzat kötelezően ellátott feladataira összesen **6.503.622.853 forintot** fordított 2026. első félévében.
A kiadási előirányzatainkat összességében az **eredeti előirányzathoz** viszonyítva **65,82 %-ban** teljesítettük, a **módosított előirányzathoz** viszonyítva pedig **47,33 %-ban**. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés elmarad az időarányos teljesítéshez.

Az első félév főbb kiadásai az alábbiak voltak:

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244
www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2026\hiv\Kt anyagok\08_ho\2026_1. félévi beszámoló\2026_1. félévi beszámoló indokolás.doc

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Költségnemek	2026. első félévi teljesítés	adatok Ft-ban
		Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	198.953.543	52,31
Munkaadókat terhelő járulékok	26.763.002	50,46
Dologi kiadás	683.422.704	45,96
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.753.430	18,59
Egyéb működési célú kiadások	791.244.213	21,62
Finanszírozási kiadások	585.871.945	52,02
ebből: Kincstárjegy vásárlás	0	0
Finanszírozási kiadások (intézmények)	518.633.694	48,98
Államháztartáson belüli megelőlegezések	67.238.251	100,00
Beruházási kiadások	1.125.784.077	35,96
Felújítási kiadások	127.834.265	32,19
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2.960.995.674	84,81

Pénzeszközök átadására a 3. számú mellékletben szereplő, elsősorban önkormányzati többségi és nem többségi tulajdonú nonprofit szervezetek, illetve a civil egyesületek részére került sor, melyek az államháztartáson kívüli szervezetek.

MÓRAHALMI POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal kötelezően ellátott feladataira összesen **161.302.461, - forintot** fordított 2026. első félévében, mely **55,75 %-os** teljesülést jelent.

Az első félév főbb kiadásai az alábbiak voltak:

Költségnemek	2026. első félévi teljesítés	adatok Ft-ban
		Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	127.219.862	52,42
Munkaadókat terhelő járulékok	18.371.798	56,01
Dologi kiadás	7.123.896	53,94
Beruházási kiadás	0	0,00
Egyéb működési kiadás	0	0,00

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatalban 2026 első félévében az apparátus létszámában 1 fő munkaviszonyának megszűnése miatt történt változás.

A dologi kiadásokat igyekszünk összességében az előző évek szintjén tartani, azonban belső átcsoportosítás a költségnevek között előfordul.

Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

Az intézmény személyi jellegű kiadásai a tervek szerint teljesülnek, félévkor 49,86 %-on áll a teljesítés.

Az intézmény a dologi kiadások terén takarékosan tervez és működik: szakmai költsége abszolút minimális (a kötelező kiadásokra, és a szakértői díjakra költ), működési költségeiben pedig szintén a minimálisra szorítkozik.

Állománygyarapításra az első félév végéig a rendelkezésre álló előirányzat 30,03 %-át költöttük el. A folyóiratok előfizetése folyamatos, de a könyvek vásárlására csak elfogadott költségvetés és intézményfinanszírozási terv után kerülhet sor. Könyvtárunk gyarapítása elsősorban az olvasói igényekre épül.

Az intézmény az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

adatok Ft-ban

Költségnevek	2026. első félévi teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	13.943.581	51,18
Munkaadókat terhelő járulékok	2.107.720	54,44
Dologi kiadás	2.916.907	42,88
Felhalmozási kiadások	0	0

Összességében elmondható, hogy az intézmény az év első felében jól teljesített. A kínálgózó bevételi lehetőségeket megragadja, szolgáltatásait igyekszik mind szélesebb skálán mozgatni.

Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda a kötelezően ellátandó feladataira összesen 403.114.433, - forintot fordított 2026. első félévében, mely 47,33 %-os teljesítést mutat.

Az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

adatok Ft-ban

Költségnevek	2026. első félévi teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	245.134.173	49,09
Munkaadókat terhelő járulékok	31.611.488	46,85

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Dologi kiadás	121.573.375	43,42
Felhalmozási kiadások	4.518.604	98,68

A napköziotthonos konyha tárgyévi költségvetésének egyik legfőbb tétele a nyersanyagköltség alakulása, mely a térítési díj alapját is jelenti.

Normál működés esetén az Óvoda igazgatója az élelmezésvezető javaslatára minden év novemberében tesz javaslatot a Képviselő-testület elé a térítési díjak emelésére. A régebbi évek gyakorlatától eltérően az utóbbi években már nem egységes díjemelésre törekedtünk, hanem az egyes korcsoportok igényeinek megfelelően eltérő volt a térítési díj emelésének a mértéke.

Az elmúlt évben a 2026-ra vonatkozó térítési díjak vonatkozásában 5-10 % közötti emelések történtek.

A végrehajtott térítési díj emelések után 2026. első félévében az alábbiak szerint alakult az egyes korcsoportoknál a nyersanyag felhasználás:

Korcsoportok	Norma szerinti felhasználás	Tényleges felhasználás	Megtakarítás	Többlet felhasználás
bölcsőde	5.737.290	5.332.825	404.465	
óvoda	19.480.992	18.622.983	858.009	
iskola alsó	23.165.004	21.022.761	2.142.243	
iskola felső	13.087.585	11.730.937	1.356.648	
középiskola	17.825.091	20.436.487		2.611.396

A táblázat adataiból látható, hogy a bölcsődében, az óvodában és az iskolai korcsoportoknál a nyersanyag normához képest megtakarítás mutatkozik, a középiskolánál pedig egy nagyobb nyersanyag norma túllépés mutatkozik. Összességében a nyersanyag normán 2.149.969, - forint összegű megtakarítás van.

A tanév kezdése után az első két hónap adatai alapján szükség lesz a nyersanyag norma korcsoportonkénti felülvizsgálatára.

SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI GYÓGYFÜRDŐ

A Gyógyfürdő az engedélyezett dolgozói létszámát feltöltötte, a nyári strandszezon nagyobb létszámára (pénztáros, medenceőr, takarító, stb.) való bővítés sikeres volt, elsősorban diák foglalkoztatottak alkalmazásával. Így a biztonságos üzemeléshez szükséges dolgozói létszám rendelkezésre állt.

A Gyógyfürdő karbantartási feladatai ütemezetten lettek ellátva. A fürdőmérnök által előzetesen elkészített karbantartási ütemezés 2026.01-06. időszakra vonatkozó feladatai teljesültek. Így a létesítmény műszaki-technológiai rendszerei biztonságosan-megbízhatóan üzemeltek. A gyógyfürdő minősítésére való felkészülés megtörtént.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A fürdő által üzemeltetett mélyfűrésű termálkutak (B-40, B-45, K-60) mellé telepített gázmotorok folyamatosan termelték a villamos energiát.
A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő által üzemeltetett Móradozsi Uszoda ütemezett karbantartása is megtörtént 2026. első félévében, illetve a szintén a fürdő által üzemeltetett Szent János tó nyári-szezonális működése is zavartalan.
A Gyógyfürdő nyári strandszezonra való felkészülése maradéktalanul teljesült.

A fürdő a vállalt feladatainak ellátása érdekében összesen **528.511.641, - forintot** költött 2026. első félévében, mely **34,16 %-os** teljesítést mutat.

Az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

	adatok Ft-ban
Személyi juttatások	156.133.645
Munkaadókat terhelő járulékok	20.791.776
Dologi kiadás	346.846.199
Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások	4.740.021

Az intézmény a személyi jellegű kifizetéseit az előirányzathoz viszonyítva 46,82 %-ban teljesítette, mivel a foglalkoztatás hullámzó, a nyári időszakban van a csúcspontja. A munkaadókat terhelő járulékok 2026. I. félévi teljesítése: 48,21 %-os.

A működési célú dologi kiadásokra fordított összeg az előirányzathoz viszonyítva 33,20 %-ot jelent, amely szintén annak köszönhető, hogy a dologi jellegű költségek is a működési sajátosságoknak köszönhetően időszakonként jelentősen eltérnek.

Az első félév beruházási (felhalmozási) kiadásai **4.740.021.- forint** volt, amely az alábbiak szerint oszlott meg:

	adatok Ft-ban
Immateriális javak-szellemi termék	0
Informatikai eszközök	0
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése fürdőbe	3.089.476
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése uszodába	0
Egyéb gépek, felszerelések és tárgyi eszközök beszerzése fürdőbe	750.000
Egyéb gépek, felszerelések és tárgyi eszközök beszerzése uszodába	0
Beruházáshoz kapcsolódó előzetesen felszámított áfa	900.545

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az intézmény beruházási kiadásai az előirányzathoz viszonyítva 30,13 %-ban teljesültek, amelyek a fürdő biztonságos működését és állagának megóvását elősegítő gépek és kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére fordítódott.

Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások:

Az intézmény átlagos állományi létszáma 2026.06.30. napon összesen 130 fő, amelyből 34 fő szakorvos, 66 fő egészségügyi szakdolgozó, 30 fő egyéb/adminisztrátor dolgozó. 74 fő teljes munkaidőben (heti 40 órában), 56 fő részmunkaidőben van foglalkoztatva. A munkavállalók jogviszonya egészségügyi szolgálati jogviszony. Az orvosok és a szakdolgozók munkabérére bértámogatást igényel az intézmény.

2026. 1. félévben a személyi juttatások összege 327.350.872, - Ft, a járulékok és szochó összesen 41.854.824, - Ft.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások összege összesen 67.071.932, - Ft. Ezen összeg megoszlása a következő:

Szakmai anyagok beszerzése	7.876.610, -
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3.829.011, -
Informatikai szolgáltatások	2.940.115, -
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	473.842, -
Villamosenergia szolgáltatások	4.797.776, -
Gázenergia, távhő szolgáltatások	3.805.907, -
Víz és csatornadíj	1.081.758, -
Bérleti és lízingdíjak	8.811.354, -
Karbantartási díjak	3.046.852, -
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1.577.650, -
Egyéb szolgáltatások	14.755.149, -
Kiküldetési kiadások	305.842, -
Reklám kiadások	599.393, -

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Működési célú előzetes felszámított ÁFA	8.101.346, -
Fizetendő ÁFA	4.027.927, -
Egyéb dologi kiadások	1.041.400, -

Beruházások:

Az intézmény sikeresen pályázott 2024. decemberében a határokon átnyúló román-magyar ROHU000627 Resilience4Health megnevezésű pályázaton, amelyben a Temes-megyei Kórház és a Szegedi Tudományegyetem mellett harmadik nyertes félként szerepel. A projekt keretében 2027. év márciusára megépül a Kamilla Ház, amely a gyógyászati rehabilitációs részleg bővítéséül szolgál. 2026. 1. félévében az ingatlan beruházással kapcsolatos költség: 620.000, - Ft, amely a Kamilla Ház közmű bekötésének műszaki ellenőri díja.

Továbbá 1.050.000, - Ft összegben történt beruházás, az ultrahang készülékhez új vizsgálófej került beszerzésre.

A beruházások ÁFA tartalma: 450.900, -Ft

Kintlévőségek alakulása

Február hónap végén a magánszemélyeknek postai úton, a vállalkozásoknak elektronikus úton adószámla kivonatot postáztunk az előre kitöltött befizetési postautalványokkal együtt.

Április hónap közepén és május hó végén fizetési felhívásokat és végrehajtási értesítéseket küldtünk a hátralékos adózók részére.

Az adóhátralékok behajtása döntően a NAV közreműködésével indított végrehajtási eljárások során bizonyulnak a leghatékonyabbnak.

Az 100 ezer forint feletti adóhátralékkal rendelkező adózók többsége ellen végrehajtási eljárás van folyamatban, kivéve a részletfizetést vállaló adófizetőket. A további hátralékos adózók terhére folyamatosan indulnak végrehajtási eljárások.

Magánszemélyek folyó évi telekadó hátralékaik esetében -az alapozási munkálatok befejezését követő telekadó mentesség igénylése miatt- egyelőre nem indulnak végrehajtási eljárások.

Adóhátralékok alakulása

Adatok forintban

Adónem	Adóhátralék (Ft) 2026.06.30.	Felszámolás alatt lévő cégek hátraléka (Ft)	Értékvesztés (Ft) 2026.06.30.
Építményadó	1 045 483	110 760	189 205

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Telekadó	3 403 082	469 736	280 878
Közműutólagos adó	2 373 836	0	1 233 962
Idegenforgalmi adó	656 307	0	500
Iparűzési adó	26 528 567	5 693 634	15 505 461
Késedelmi pótlék	4 723 735	2 337 424	2 644 488
Bírság	56 922	0	54 318
Talajterhelési díj	66 600	0	0
Összesen:	38 854 532	8 630 174,-	19 908 812

A hátralékos adózók száma 2432.

1000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 248

10.000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 132

50.000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 170

Felszámolás, kényszertörlesztés alatt lévő cégek száma 28

Az adóhátralék összege az előző év hasonló időszakához képest 5,12 %-kal csökkent, míg a hátralékos adózók száma 23,39 %-kal növekedett.

Vagyron alakulása

Az Önkormányzat és intézményei összevont 2025. év végi mérleg főösszege 38.471.850.725,-forint volt, míg 2026. év félév végére ez az összeg 37.407.515.132, - forintra változott, mely 1.064.335.593, - forintos csökkenést jelent. (6.számú melléklet)

Az Önkormányzat és intézményei vagyoni helyzete az alábbiak szerint alakult:

	2025.12.31.	2026.06.30.	Változás
--	-------------	-------------	----------

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Mórahalom Városi Önkormányzat	37.541.420.384	36.424.109.938	-1.117.310.446
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal	799.582	9.042.447	8.242.895
Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház	10.165.455	9.865.713	-299.742
Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda	240.246.709	232.968.728	-7.277.981
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	266.776.579	291.198.458	24.421.879
Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ	412.442.016	440.329.818	27.887.802
Összesen.	38.471.850.725	37.407.515.132	-1.064.335.593

A vagyon változás eszközoldalának főbb okai az alábbiak voltak:

- 372.865.900,- forinttal nőtt a tárgyi eszközeink értéke
- 25.071.042,- forinttal nőtt a forgóeszközök értéke
- -2.566.331.753,- forinttal csökkent a pénzeszközök értéke
- 1.141.013.877,- forinttal nőtt a követeléseink értéke
- -35.959.727,- forinttal csökkent egyéb sajátos elszámolások értéke
- -994.932,- forinttal csökkent az aktívidőbeli elhatárolások értéke

Az Önkormányzatra és intézményeire jellemző takarékos gazdálkodás korábbi és tárgyévi eredményei biztosítják, hogy az önkormányzat saját és intézményei gazdálkodása biztonságos legyen.

Az önkormányzat és intézmények működését továbbra is jelentősen segíti az intenzív pályázati munka, melyre még inkább figyelni kell, hogy a pályázati lehetőségek kihasználásával tompítani tudjuk a költségek növekedését.

Mindezekon túlmenően elengedhetetlenül fontos az intézmények kellő odafigyelése a mindennapi kötelezettségvállalásaikra és a gazdálkodás folyamatainak figyelemmel kísérése.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót vitassa meg az illetékes bizottságok véleményének figyelembevételével, és fogadja azt el.

Nógrádi Zoltán
polgármester

1. számú melléklet az /2026.(VI.25.) önkormányzati rendelethez

sz. melléklet

datok forintban

1

1. számú melléklet a /2026.(VI.25.) Baktormányzari rendelethez

1.sz. melléklet

adatok forrásban

2

.sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

3

I. számú melléklet az 1/2016. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

sz. melléklet

Atok forintban

4

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. számú melléklet az /2026.(VI.25.) önkormányzati rendelethez

1.sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

										2026.év eredeti előirányzat				2026.év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban						
C	M	AL	CL	M	EL	E	J	K	L	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen						
5										Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő		0	1 417 026 308	0	1 417 026 308	0	1 547 033 817	0	1 547 033 817	0	707 004 515	0	707 004 515	0	45,70%	0	45,70%	
	1									Működési költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%		
		1								Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%		
			1							B11	Önkormányzatok működési támogatásai			0				0								0,00%		
			2							B12	Elvonások és befizetések bevételei			0				0								0,00%		
				3						B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0				0							0,00%			
				4						B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0				0							0,00%			
					5					B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0				0							0,00%			
				6						B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0		0		0		0		0		0	0,00%			
			2							Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%		
				1						B34	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)			0				0								0,00%		
				2						B354	Gépjárműadó			0				0								0,00%		
				3						B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)			0				0							0,00%			
			3							Működési bevételek	0	1 388 714 187	0	1 388 714 187	0	1 388 714 187	0	1 388 714 187	0	548 684 885	0	548 684 885	0	39,51%	0	39,51%		
				1						B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0				600 000				600 000				0,00%		
				2						B402	Szolgáltatások ellenértéke		983 954 795		983 954 795		983 954 795		406 036 358				406 036 358		41,27%		41,27%	
				3						B403	Közvetített szolgáltatások értéke		2 779 833		2 779 833		2 779 833		8 506 027				8 506 027		305,99%		305,99%	
				4						B404	Tulajdonosi bevételek		2 016 508		2 016 508		2 016 508		600 558				600 558		29,78%		29,78%	
				5						B405	Ellátási díjak			0				0					0			0,00%		
				6						B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		243 968 375		243 968 375		243 968 375		101 689 651				101 689 651		41,68%		41,68%	
				7						B407	Általános forgalmi adó visszatérítése		150 967 389		150 967 389		150 967 389		29 525 400				29 525 400		19,56%		19,56%	
				8						B408	Kamatbevételek		5 027 287		5 027 287		5 027 287		1 690 246				1 690 246		33,62%		33,62%	
				9						B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0				0					0			0,00%		
				10						B411	Egyéb működési bevételek			0				36 645					36 645			0,00%		
			4							Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%		
				1						B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0				0								0,00%		
				2						B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				0								0,00%		
				3						B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0		0		0					0				0,00%	
			5							Finanszírozási bevételek	0	28 312 121	0	28 312 121	0	158 319 630	0	158 319 630	0	158 319 630	0	158 319 630	0	158 319 630	0	100,00%	0	100,00%
				1						B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0				0					0				0,00%	
				2						B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0				0					0				0,00%	
				3						B813	Maradvány igénybevétele		14 512 121		14 512 121		144 519 630		144 519 630				144 519 630		100,00%		100,00%	
				4						B816	Központi, irányítószervi támogatás		13 800 000		13 800 000		13 800 000		13 800 000				13 800 000		100,00%		100,00%	
											0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%		
			2							Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	
				1						Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	
				1						B52	Ingatlanok értékesítése			0				0									0,00%	
				2						B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0				0									0,00%	
			2							Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	
				1						B71	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0				0									0,00%	
				2						B72	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0				0								0,00%		
				3						B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0				0								0,00%		
				4						B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0				0								0,00%		
				5						B75	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0				0								0,00%		
			3							Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	
				1						B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0				0								0,00%		
				2						B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				0								0,00%		
				3						B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0				0					0				0,00%	
			4							Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	
				1						B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0				0									0,00%	
				2						B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0				0					0				0,00%	
				3						B813	Maradvány igénybevétele		0	0		0		0					0				0,00%	
				4						B816	Központi, irányítószervi támogatás			0				0					0				0,00%	
										Összesen:	0	1 417 026 308	0	1 417 026 308	0	1 547 033 817	0	1 547 033 817	0	707 004 515	0	707 004 515	0	45,70%	0	45,70%		

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

										2026. év eredeti előirányzat				2026. év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban						
CL	M	AL	CI	M	EL	Ö	R	CS	F	KEMÉLT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen					
6. Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ																												
			1							Működési költségvetés		963 275 240	0	0	963 275 240	975 063 384	0	0	975 063 384	488 086 820	0	0	488 086 820	50%	0	0	50%	
												763 473 111	0	0	763 473 111	763 473 111	0	0	763 473 111	371 359 413	0	0	371 359 413	49%	0	0	49%	
			1							Működési célú támogatások államháztartáson belülről					0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										B11	Önkormányzatok működési támogatásai				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										4	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										5	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			763 473 111	763 473 111			763 473 111	371 359 413	0		371 359 413	49%	0	0	49%	
			2							Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										1	B34	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B35	Gépjárműadó				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			3							Működési bevételek		181 419 368	0	0	181 419 368	184 919 368	0	0	184 919 368	90 056 502	0	0	90 056 502	49%	0	0	49%	
										1	B401	Ár- és készletértékesítés ellenértéke				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B402	Szolgáltatások ellenértéke			152 776 870	152 776 870			156 276 870	78 015 421	0	0	78 015 421	50%	0	0	50%	
										3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			2 600 000	2 600 000			2 600 000	1 413 794	0	0	1 413 794	54%	0	0	54%	
										4	B404	Tulajdonosi bevételek				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										5	B405	Ellátási díjak				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										6	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			15 352 170	15 352 170			15 352 170	7 405 545	0	0	7 405 545	48%	0	0	48%	
										7	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			6 850 328	6 850 328			6 850 328	0	0	0	0%	0	0	0	0%	
										8	B408	Kamatbevételek			3 840 000	3 840 000			3 840 000	3 220 912	0	0	3 220 912	84%	0	0	84%	
										9	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										10	B411	Egyéb működési bevételek				0			830	0	0	830	0%	0	0	0	0%	
			4							Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			5							Finanszírozási bevételek		18 382 761	0	0	18 382 761	26 670 905	0	0	26 670 905	26 670 905	0	0	26 670 905	100%	0	0	100%	
										1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B813	Maradvány igénybevétele				0		4 448 144	4 448 144	0	0	4 448 144	100%	0	0	100%		
										4	B816	Központi, irányítószervi támogatás			18 382 761	22 222 761			22 222 761	22 222 761	0	0	22 222 761	100%	0	0	100%	
			2							Felhalmozási költségvetés		457 305 206	0	0	457 305 206	461 524 312	0	0	461 524 312	307 974 106	0	0	307 974 106	67%	0	0	67%	
			1							Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										1	B52	Ingatlanok értékesítése				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			2							Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		117 781 353	0	0	117 781 353	117 781 353	0	0	117 781 353	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										1	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										4	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										5	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			117 781 353	117 781 353			117 781 353	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			3							Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
										3	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			4							Finanszírozási bevételek		339 523 853	0	0	339 523 853	343 742 959	0	0	343 742 959	307 974 106	0	0	307 974 106	90%	0	0	90%	
										1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										2	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										3	B813	Maradvány igénybevétele			303 755 000	303 755 000			307 974 106	307 974 106	0	0	307 974 106	100%	0	0	100%	
										4	B816	Központi, irányítószervi támogatás			35 768 853	35 768 853			35 768 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
										Összesen:		1 420 580 446	0	0	1 420 580 446	1 436 587 696	0	0	1 436 587 696	796 060 926	0	0	796 060 926	55%	0	0	55%	

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1. számú melléklet az /2026. (VI.25.) önkormányzati rendelethez

1.sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

										2026.év eredeti előirányzat				2026.év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban				
CI	M	AL	CI	M	EL	Ö	K	R	C	KIEMLÉLT ELŐIRÁNYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
										JOGCÍM CSOPORT																
6. Mórahalom városi önkormányzat bevételek összesen:										7 458 978 620	1 417 026 308	0	8 876 004 928	7 849 566 089	1 547 033 817	0	9 396 599 906	4 289 927 994	707 004 515	0	4 996 932 509	55%	46%	0	53%	
	1									Működési költségvetés	3 122 951 535	0	0	3 122 951 535	3 302 368 311	0	0	3 302 368 311	1 641 955 969	0	0	1 641 955 969	50%	0	0	50%
		1								Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 881 976 396	0	0	1 881 976 396	1 933 539 833	0	0	1 933 539 833	1 052 036 666	0	0	1 052 036 666	54%	0	0	54%
			1							Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2							Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	110 278 253	0	0	110 278 253	276 793	0	0	276 793	0	0	0	0%
				3						Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				4						Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				5						Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				6						Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 240 975 139	0	0	1 240 975 139	1 258 550 225	0	0	1 258 550 225	589 642 510	0	0	589 642 510	47%	0	0	47%
			2							Közhatalmi bevételek	903 933 000	0	0	903 933 000	903 933 000	0	0	903 933 000	496 644 172	0	0	496 644 172	55%	0	0	55%
			1							Vagyoni típusú adók (Helyi adók)	900 000 000	0	0	900 000 000	900 000 000	0	0	900 000 000	494 137 030	0	0	494 137 030	55%	0	0	55%
			2							Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			3							Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)	3 933 000	0	0	3 933 000	3 933 000	0	0	3 933 000	2 507 142	0	0	2 507 142	64%	0	0	64%
			3							Működési bevételek	2 249 201 891	1 388 714 187	0	3 637 916 078	2 262 010 992	1 388 714 187	0	3 650 725 179	1 299 465 936	548 684 885	0	1 848 150 821	57%	40%	0	51%
			1							Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000	0	0	600 000	0	0	0	0%
			2							Szolgáltatások ellenértéke	193 634 075	983 954 795	0	1 177 588 870	197 290 607	983 954 795	0	1 181 245 402	94 253 200	406 036 358	0	500 289 558	48%	41%	0	42%
			3							Közvetített szolgáltatások értéke	322 167 126	2 779 833	0	324 946 959	322 348 515	2 779 833	0	325 128 348	153 975 503	8 506 027	0	162 481 530	48%	306%	0	50%
			4							Tulajdonosi bevételek	305 747 127	2 016 508	0	307 763 635	308 177 127	2 016 508	0	310 193 635	127 538 588	600 558	0	128 139 146	41%	30%	0	41%
			5							Elfárasztási díjak	76 387 632	0	0	76 387 632	76 387 632	0	0	76 387 632	45 298 669	0	0	45 298 669	59%	0	0	59%
			6							Kiszámlázott általános forgalmi adó	351 863 590	243 968 375	0	595 831 965	352 653 584	243 968 375	0	596 621 959	177 013 923	101 689 651	0	278 703 574	50%	42%	0	47%
			7							Általános forgalmi adó visszatérítése	693 507 776	150 967 389	0	844 475 165	696 819 093	150 967 389	0	847 786 482	505 671 174	29 525 400	0	535 196 574	73%	20%	0	83%
			8							Kamatbevételek	298 520 026	5 027 287	0	303 547 313	298 520 026	5 027 287	0	303 547 313	186 531 521	1 690 246	0	188 221 767	62%	34%	0	62%
			9							Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 100 000	0	0	1 100 000	1 100 000	0	0	1 100 000	1 481 750	0	0	1 481 750	135%	0	0	135%
			10							Egyéb működési bevételek	6 274 539	0	0	6 274 539	8 714 408	0	0	8 714 408	7 701 608	36 645	0	7 738 253	88%	0	0	89%
			4							Működési célú átvett pénzeszközök	45 625 838	0	0	45 625 838	67 112 848	0	0	67 112 848	42 275 165	0	0	42 275 165	63%	0	0	63%
			1							Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2							Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	39 236 306	0	0	39 236 306	39 236 306	0	0	39 236 306	16 483 433	0	0	16 483 433	42%	0	0	42%
			3							Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	6 389 532	0	0	6 389 532	27 876 542	0	0	27 876 542	25 791 732	0	0	25 791 732	93%	0	0	93%
										Működési célú átvett pénzeszköz civil vagy más nonprofit szervezettől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			5							Finanszírozási bevételek	1 137 266 356	28 312 121	0	1 165 578 477	1 314 140 938	158 319 630	0	1 472 460 568	809 586 752	158 319 630	0	967 906 382	62%	100%	0	66%
			1							Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2							Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			3							Maradvány igénybevétele	138 303 081	14 512 121	0	152 815 202	304 753 058	144 519 630	0	449 272 688	304 753 058	144 519 630	0	449 272 688	100%	100%	0	100%
			4							Központi, irányítószervi támogatás	998 963 275	13 800 000	0	1 012 763 275	1 009 387 880	13 800 000	0	1 023 187 880	504 833 694	13 800 000	0	518 633 694	50%	100%	0	51%
											0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2							Felhalmozási költségvetés	4 997 173 594	0	0	4 997 173 594	8 506 125 222	0	0	8 506 125 222	7 206 646 918	0	0	7 206 646 918	85%	0	0	85%
			1							Felhalmozási bevételek	618 514 545	0	0	618 514 545	618 814 545	0	0	618 814 545	360 562 820	0	0	360 562 820	58%	0	0	58%
			1							Ingatlanok értékesítése	618 514 545	0	0	618 514 545	618 514 545	0	0	618 514 545	360 562 820	0	0	360 562 820	58%	0	0	58%
			2							Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	300 000	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0%
										Részesedések megszűnése miatti bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2							Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 349 362 078	0	0	1 349 362 078	1 454 676 688	0										

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

június

forintban

								2026. év eredeti előirányzat				2026. év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban					
CÍM	ALCI	ELCI	KIR	JO	ELŐIR	GCSOPO	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	
												előirányzat összesen				előirányzat összesen				előirányzat összesen					
1. Mórahalom városi önkormányzat																									
								Működési költségvetés	4 320 447 850	0	14 800 000	4 335 247 850	4 565 486 089	0	14 813 542	4 580 299 631	2 286 255 407	0	2 753 430	2 289 008 837	50%	0	19%	50%	
									378 316 631			378 316 631	380 316 631			380 316 631	198 953 543			198 953 543	52%			52%	
									51 324 914			51 324 914	53 033 557			53 033 557	26 763 002			26 763 002	50%			50%	
									1 332 758 717			1 332 758 717	1 486 862 378			1 486 862 378	683 422 704			683 422 704	46%			46%	
									0	0	14 800 000	14 800 000	0	0	14 813 542	14 813 542			2 753 430	2 753 430			19%	19%	
												0				0					0			0%	
												0				0					0			0%	
											14 800 000	14 800 000			14 813 542	14 813 542			2 753 430	2 753 430			19%	19%	
														0											
									1 478 046 062	0	0	1 478 046 062	1 558 036 664	0	0	1 558 036 664	791 244 213	0	0	791 244 213	51%	0	0	51%	
									159 159 194			159 159 194	159 159 194			159 159 194	79 676 314			79 676 314	50%			50%	
												0				0					0			0%	
												0				0					0			0%	
												0				0					0			0%	
									1 107 466 048			1 107 466 048	1 125 754 484			1 125 754 484	612 968 845			612 968 845	54%			54%	
									0			0	13 014 607			13 014 607	13 014 607			13 014 607	100%			100%	
									141 107 652			141 107 652	155 804 841			155 804 841	85 584 447			85 584 447	55%			55%	
												0				0				0				0%	
									70 313 168			70 313 168	104 303 538			104 303 538	0			0			0%		
									1 080 001 526	0	0	1 080 001 526	1 087 236 859	0	0	1 087 236 859	585 871 945	0	0	585 871 945	54%	0	0	54%	
												0				0					0			0%	
												0				0					0			0%	
												0	1 019 998 608			1 019 998 608	518 633 694			518 633 694	51%			51%	
									67 238 251			67 238 251	67 238 251			67 238 251	67 238 251			67 238 251	100%			100%	
												0				0					0			0%	
									5 545 609 840	0	0	5 545 609 840	9 159 764 295	0	0	9 159 764 295	4 214 614 016	0	0	4 214 614 016	46%	0	0	46%	
									2 796 273 691			2 796 273 691	3 130 396 912			3 130 396 912	1 125 784 077			1 125 784 077	38%			38%	
									376 158 204			376 158 204	397 155 762			397 155 762	127 834 265			127 834 265	32%			32%	
									2 373 177 945	0	0	2 373 177 945	5 632 211 621	0	0	5 632 211 621	2 960 995 674	0	0	2 960 995 674	53%	0	0	53%	
												0				0	0			0				0%	
									0			0	0			0				0				0%	
										0		0				0				0				0%	
									523 279 411			523 279 411	523 279 411			523 279 411	0			0				0%	
									1 333 115 614			1 333 115 614	1 339 083 442			1 339 083 442	1 339 083 442			1 339 083 442	100%			100%	
												0				0				0				0%	
												0				0				0				0%	
									25 014 067			25 014 067	1 622 212 460			1 622 212 460	1 617 200 000			1 617 200 000	100%			100%	
												0				0	0			0				0%	
									6 000 000			6 000 000	6 712 232			6 712 232	4 712 232			4 712 232	70%			70%	
									450 000 000			450 000 000	2 101 965 951			2 101 965 951	0			0			0%		
												0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
												0				0				0				0%	
												0				0				0				0%	
									35 768 853			35 768 853	38 958 125			38 958 125	0			0				0%	
								Összesen:	9 866 057 690	0	14 800 000	9 880 857 690	13 725 250 384	0	14 813 542	13 740 063 926	6 500 869 423	0	2 753 430	6 503 622 853	47%	0	0	47%	
								Főfoglalkozású köztisztviselő																0%	
								Főfoglalkozású közalkalmazott	13			13	13			13	13			13				0%	
								Részfoglalkozású közalkalmazott	0			0	0			0	0			0				0%	
								Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	5			5	5			5	5			5				0%	
								Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	27			27	27			27	27			27				0%	
								Választott tisztviselő	2			2	2			2	2			2				0%	
								Átlagos statisztikai létszám				0				0				0				0%	
									4	47	0	0	47	47	0	0	47	66	0	0	66	0	0	0	0%
								ebből: Közfoglalkoztatottak létszáma	9			9	9			9	28			28				0%	

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

Június

forintban

										2026.év eredeti előirányzat				2026.év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban			
CÍM	ALCÍM	ELŐIRÁNYZATI	KJELŐ	JOGCÍM	KJELŐ	JOGCÍM	KJELŐ	JOGCÍM	KJELŐ	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
2. Mórahalmi Polgármesteri Hivatal																									
	1				Működési költségvetés					280 546 177	0	0	280 546 177	288 710 034	0	0	288 710 034	152 715 556	0	0	152 715 556	53%	0	0	53%
	1				Személyi juttatások					236 827 237			236 827 237	242 703 972			242 703 972	127 219 862			127 219 862	52%			52%
	2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					31 948 840			31 948 840	32 798 415			32 798 415	18 371 798			18 371 798	58%			58%
	3				Dologi kiadások					11 770 100			11 770 100	13 207 647			13 207 647	7 123 896			7 123 896	54%			54%
	4				Ellátottak pénzbeli juttatásai					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások								0				0								0%
	2				Lakhatással kapcsolatos ellátások								0				0								0%
	3				Egyéb nem intézményi ellátások							0	0				0								0%
	5				Egyéb működési célú kiadások					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Elvonások és befizetések								0				0								0%
	2				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre								0				0								0%
	3				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre								0				0								0%
	4				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre								0				0								0%
	5				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								0				0								0%
	6				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre								0				0								0%
	7				Működési célú tartalék								0				0								0%
	6				Finanszírozási kiadások					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre								0				0								0%
	2				Belföldi értékpapírok kiadása								0				0								0%
	3				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása								0				0								0%
	2				Felhalmozási költségvetés					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Beruházások					0			0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	2				Felújítások								0				0								0%
	3				Egyéb felhalmozási célú kiadások					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre								0				0								0%
	2				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre								0				0								0%
	3				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre								0				0								0%
	4				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre								0				0								0%
	5				Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre								0				0								0%
	6				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								0				0								0%
	7				Lakástámogatás								0				0								0%
	8				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								0				0								0%
	9				Felhalmozási célú tartalék								0				0								0%
	4				Finanszírozási kiadások					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről								0				0								0%
	2				Belföldi értékpapírok kiadásai								0				0								0%
	3				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása								0				0								0%
					Összesen:					280 546 177	0	0	280 546 177	288 710 034	0	0	288 710 034	152 715 556	0	0	152 715 556	52,90%	0	0	52,90%
3. Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház																									
	1				Működési költségvetés					36 535 433	0	0	36 535 433	37 918 752	0	0	37 918 752	18 968 208	0	0	18 968 208	50%	0	0	50%
	1				Személyi juttatások					27 244 636			27 244 636	27 244 636			27 244 636	13 943 581	0	0	13 943 581	51%	0	0	51%
	2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					3 728 663			3 728 663	3 871 463			3 871 463	2 107 720	0	0	2 107 720	54%	0	0	54%
	3				Dologi kiadások					5 562 134			5 562 134	6 802 653			6 802 653	2 916 907	0	0	2 916 907	43%	0	0	43%
	4				Ellátottak pénzbeli juttatásai					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	1				Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások								0				0								0%
	2				Lakhatással kapcsolatos ellátások								0				0								0%
	3				Egyéb nem intézményi ellátások								0				0								0%

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

június

forintban

						2026. év eredeti előirányzat				2026. év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban					
CI	AL	EL	KI	JO	ELŐIR	KIEMELT	ELŐIRÁNYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
M	CI	M	EL	G	CSOPORT		JOGCÍM CSOPORT																
			5				Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				1			Elvonások és befizetések				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				7			Működési célú tartalék				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			6				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				2			Belföldi értékpapírok kiadása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			2				Felhalmozási költségvetés	127 000	0	0	127 000	127 000	0	0	127 000	0	0	0	0	0	0	0	0%
				1			Beruházások	127 000			127 000	127 000			127 000	0	0	0	0	0	0	0	0%
				2			Felújítások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				3			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				1			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				3			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				5			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				6			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				7			Lakástámogatás				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				8			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				9			Felhalmozási célú tartalék				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			4				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
				3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Összesen:	36 662 433	0	0	36 662 433	38 045 752	0	0	38 045 752	18 968 208	0	0	18 968 208	49,88%	0	0	49,88%
							Főfoglalkozású köztisztviselő				0	0			0				0				
							Főfoglalkozású közalkalmazott	0			0	0			0				0				
							Részfoglalkozású közalkalmazott				0				0				0				
							Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0				0				
							Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	4			4	4			4	4			4				
							További jogviszonyban foglalkoztatott				0				0				0				
							Átlagos statisztikai létszám				0				0				0				
							Engedélyezett létszám (álláshely)	4			4	4			4	4	0	0	4	0		0	0
							Közfoglalkoztatottak létszáma				0				0	0	0	0	0		0	0	0
							4. Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda																
			1				Működési költségvetés	832 645 700	0	0	832 645 700	847 077 625	0	0	847 077 625	398 595 829	0	0	398 595 829	47%	0	0	47%
							Személyi juttatások	495 351 627			495 351 627	499 329 267			499 329 267	245 134 173	0	0	245 134 173	49%	0	0	49%
							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	65 572 351			65 572 351	67 470 840			67 470 840	31 611 488	0	0	31 611 488	47%	0	0	47%
							Dologi kiadások	271 721 722			271 721 722	280 000 722			280 000 722	121 573 375	0	0	121 573 375	43%	0	0	43%
							Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Lakhatással kapcsolatos ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Egyéb nem intézményi ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	276 796	0	0	276 796	276 793	0	0	276 793	100%	0	0	100%
							Elvonások és befizetések				0	276 796			276 796	276 793	0	0	276 793	100%	0	0	100%
							Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%
							Működési célú tartalék				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KIADÁSOK adatai eFt-ban

Június

forintban

					2026.év eredeti előirányzat				2026.év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban					
CÍM	ALCÍM	KJ R.	JO EL	ELOIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
					előirányzat összesen				előirányzat összesen													
			6		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			1		Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			2		Belföldi értékpapírok kiadása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			3		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0%	
			2		Felhalmozási költségvetés	4 235 450	0	0	4 235 450	4 578 960	0	0	4 578 960	4 518 604	0	0	0	4 518 604	99%	0	0	99%
			1	K6	Beruházások	4 235 450			4 235 450	4 578 960			4 578 960	4 518 604	0	0	0	4 518 604	99%	0	0	99%
			2	K7	Felújítások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			3	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0				0					0				0%
			2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0					0				0%
			3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0					0				0%
			4		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0				0					0				0%
			5		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0				0					0				0%
			6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0					0				0%
			7		Lakástámogatás				0				0					0				0%
			8		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0					0				0%
			9		Felhalmozási célú tartalék				0				0					0				0%
			4		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
			1		Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről				0				0					0				0%
			2		Belföldi értékpapírok kiadásai				0				0					0				0%
			3		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0					0				0%
					Összesen:	836 881 150	0	0	836 881 150	851 656 585	0	0	851 656 585	403 114 433	0	0	0	403 114 433	47,33%	0	0	47,33%
					Főfoglalkozású köztisztviselő				0				0					0				
					Főfoglalkozású közalkalmazott	61			61	61			61	62				62	62			
					Részfoglalkozású közalkalmazott	4			4	4			4	2				2	2			
					Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0					0				
					Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott				0				0					0				
					További jogviszonyban foglalkoztatott				0				0					0				
					Átlagos statisztikai létszám				0				0					0				
					Engedélyezett létszám (álláshely)	64			64	64			64	64	0	0	0	64	64	0	0	
					Közfoglalkoztatottak létszáma				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
									0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.					Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő																	
			1		Működési költségvetés	0	1 401 613 588	0	1 401 613 588	0	1 531 303 597	0	1 531 303 597	0	523 771 620	0	0	523 771 620	0	34,20%	0	34,20%
			1	K1	Személyi juttatások		333 446 852		333 446 852		333 446 852		333 446 852	0	156 133 645	0	0	156 133 645	0	46,82%	0	46,82%
			2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		43 125 978		43 125 978		43 125 978		43 125 978	0	20 791 776	0	0	20 791 776	0	48,21%	0	48,21%
			3	K3	Dologi kiadások		1 025 040 758		1 025 040 758		1 044 729 310		1 044 729 310	0	346 846 199	0	0	346 846 199	0	33,20%	0	33,20%
			4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			1	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			2	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			3	K48	Egyéb nem intézményi ellátások				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	110 001 457	0	110 001 457	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
			1	K502	Elvonások és befizetések				0		110 001 457		110 001 457	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
			2	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			3	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			4	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			5	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			6	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			7	K513	Működési célú tartalék				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			6		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			1	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			2	K912	Belföldi értékpapírok kiadása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
			3	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%

G/2026 nyílt köznevelési anyagok 103. hó/2026. I. félévi beszámoló/2026. I. félév beszámoló táblái

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
K I A D Á S O K adatok eFt-ban

június

forintban

								2026 év eredeti előirányzat				2026 év módosított előirányzat				2026. I. félévi teljesítés				2026. I. félévi teljesítés %-ban			
CÍM	ALCÍM	ELŐIRÁNYZAT	KIMELT	ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen		
																						JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok
									0				0					0				0%	
									0				0					0				0%	
									0				0					0				0%	
									0				0					0				0%	
									0				0					0				0%	
							68		68	68			68	74				74				0%	
							55		55	55			55	56				56				0%	
									0				0					0				0%	
							123		123	123			123	130				130	0			0%	

fontbar

7

2026. évi normatív támogatások alakulása

		2026. évi normatíva összesen				2026. évi normatíva módosítás összesen				
Jogcím száma		Jogcím megnevezése		Mennyiség 1 egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1	2	3	4	8	9	10	8	9	10	
4	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelyi)	forint	9 280 000	23,450	217 616 000	9 761 000	23,450	228 895 450	
5	1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	492,600	12 807 600	26 000	492,600	12 807 600	
6	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	0	0,000	0	0	0,000	0	
7	1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint			31 953 000			31 953 000	
8	1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0	0,000	0	0	0,000	0	
9	1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0,000	0	0	0,000	0	
10	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			11 560 815			11 560 815	
11	1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			0			0	
12	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			18 905 600			18 905 600	
13	1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos	forint	0	0,000	0	0,000	0	
14	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	külterületi lakos	forint	0	0,000	0	0,000	0	
15	1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	forint	2 550	1 616,000	4 120 800	2 550	1 616,000	4 120 800	
16	1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	köbméter							
17	1.1.2.	Nem közművelő egyesületek köznevelési feladatainak támogatása				296 963 815			308 243 265	
19	1.1.	A települési önkormányzatok működésének átlános támogatása								
20	1.2.1.1.	1.2.1. Óvodaműködési támogatás	ór	172 374	288,700	49 764 374	172 374	288,700	49 764 374	
21	1.2.1.2.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje előtti és nyolc órái	ór	0	0,000	0	0	0,000	0	
21	1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatás - energetikai adósság támogatása	ór	0	0,000	0	0	0,000	0	
22	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	ór	11 162 000	26,100	291 328 200	11 460 000	26,100	299 106 000	
23	1.2.2.2.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	ór	0	0,000	0	0	0,000	0	
		alapszolgáltatás végzettségű		0	0,000	0	0	0,000	0	
24	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítői kiegészítő támogatása	ór	956 000	11,300	10 802 800	956 000	11,300	10 802 800	
25	1.2.3.1.1.2.	meslepedagógus, kuzatólanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	ór	3 565 000	1,000	3 565 000	3 565 000	1,000	3 565 000	
46	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítői átlagbéralapú támogatása	ór	5 268 000	17,600	92 716 800	5 567 000	17,600	97 979 200	
47	1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzéssel rendelkező segítői átlagbéralapú támogatása	ór	11 672 780	0,000	0	13 108 560	0,000	0	
50a	1.2.7.	Diákélelmezési pólusok	ór	956 000	1,000	956 000	956 000	1,000	956 000	
51	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			449 133 174			462 173 374	
52	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint							
		1.3.2. Szociális és gyermekjóléti ellátások támogatása								
53	1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7 140 000	5,000	35 700 000	7 855 000	5,000	39 275 000	
54	1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	6 770 000	5,700	38 569 000	7 270 000	5,700	41 439 000	
	1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	5 255	3 187,000	16 747 685	5 640	3 187,000	17 974 680	
55	1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatiellátás	ór	0	0,000	0	0	0,000	0	
56	1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatiellátás	ór	97 410	306,000	29 807 460	103 990	306,000	31 820 940	
57	1.3.2.4.1.	Szociális segítség	ór	25 000	5,000	125 000	25 000	5,000	125 000	
58	1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatiellátás	ór	378 110	0,000	0	378 110	0,000	0	
		Személyi gondozás - társulás által történő feladatiellátás	ór	842 600	162,000	136 501 200	928 930	162,000	150 486 660	
60	1.3.2.5.	Feladatok támogatása vagy anyagellátás támogatása összesen	működési hó	6 343 500	7,000	44 404 500	6 759 000	7,000	47 313 000	
61	1.3.2.6.1.	Lakóhelyi napközi intézményi ellátás - önálló feladatiellátás	ór	372 600	0,000	0	372 600	0,000	0	
62	1.3.2.6.2.	Lakóhelyi napközi intézményi ellátás - társulás által történő feladatiellátás	ór	558 800	215,000	120 142 000	606 400	215,000	130 376 000	
70	1.3.2.8.2.	Demenz személyné napközi intézményi ellátás - társulás által történő feladatiellátás	ór	1 119 800	16,000	17 916 800	1 187 880	16,000	19 006 080	
74	1.3.2.9.2.	Pszichiatériai betegek napközi intézményi ellátása - társulás által történő feladatiellátás	ór	605 500	5,000	3 027 500	637 180	5,000	3 185 900	
78	1.3.2.10.2.	Szervezési tevékenység napközi intézményi ellátása - társulás által történő feladatiellátás	ór	579 400	24,000	13 905 600	603 600	24,000	14 486 400	
		Támogatás szolgáltatás		0	0,000	0	0	0,000	0	
96	1.3.2.14.1.	Alapszolgáltatás	működési hó	3 000 000	1,000	3 000 000	3 000 000	1,000	3 000 000	
97	1.3.2.14.2.	Teljesítményellátás	feladati egység	4 470	21 200,000	94 764 000	4 810	21 200,000	101 972 000	
		Közfürdő szolgáltatás		0	0,000	0	0	0,000	0	
		Pszichiatériai betegek részére nyújtott közösségi ellátás		0	0,000	0	0	0,000	0	
98	1.3.2.15.1.	Alapszolgáltatás	működési hó	2 000 000	1,000	2 000 000	2 000 000	1,000	2 000 000	
99	1.3.2.15.1.2	Teljesítményellátás	feladati egység	317 400	58,000	18 409 200	341 800	58,000	19 824 400	
100	1.3.2.15.2.1.	Alapszolgáltatás	működési hó	0	0,000	0	0	0,000	0	
101	1.3.2.15.2.2	Teljesítményellátás	feladati egység	0	0,000	0	0	0,000	0	
	1.3.2.17.	Szervezési tevékenység részére nyújtott alacsonyabbrendű ellátás	működési hó	13 099 000	1,000	13 099 000	14 349 000	1,000	14 349 000	
107	1.3.3.1.2.	Bölcsészei tevékenység részére nyújtott alacsonyabbrendű ellátás	ór	7 338 000	2,500	18 345 000	8 538 000	2,500	21 345 000	
108	1.3.3.2.	Bölcsészei tevékenység támogatása		0	0,000	1 089 800	0	0,000	1 089 800	
105	1.3.4.1.	Bérlátás	ór	7 791 200	14,000	109 076 800	8 675 000	14,000	121 450 000	
106	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetés támogatás	forint	0	0,000	60 797 828	0	0,000	60 797 828	
107	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			777 448 373			841 316 688	
108	1.4.1.1.	Intézményi gyermekellátás - bérlátás	ór	3 924 000	24,690	96 883 560	4 400 000	24,690	108 636 000	
109	1.4.1.2.	Intézményi gyermekellátás - üzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	119 829 176	0	0,000	119 829 176	
110	1.4.2.	Szociális étkeztetés támogatása	étkezési adag	400	0,000	0	400	0,000	0	
111	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása				216 712 736			228 465 176	
112	1.5.1.	Megyei köznevelési igazgatóságok köznevelési feladatainak támogatása	forint							
113	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyelvtan- és szociális feladatainak támogatása	forint	2 213	6 752,000	14 942 176	2 213	6 752,000	14 942 176	
114	1.5.3.	Budapest Főváros Önkormányzata művelési, köznevelési és szociális feladatainak támogatása	forint			0			0	
115	1.5.4.	Fővárosi köznevelési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	forint			0			0	
116	1.5.5.	Megyei köznevelési igazgatóságok köznevelési feladatainak támogatása	forint			0			0	
		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			12 089 558			26 835 717	
117	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			27 031 734			41 777 893	
118	1.2.5.5.	Önkormányzati szociális hozzájárulás	forint			159 159 194			159 159 194	
		2025. évi számadatok							9 096 595	
						1 767 289 832			1 891 072 991	

Száma	Leírás	Mórahalom Városi Önkormányzat			Mórahalmi Polgármesteri Hivatal			Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda			Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház			Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő			Vital Járóbeteg-szakellátó és Fördőgyógyászati Központ			Önkormányzat és intézmények összesen		
		Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi	Allomanya kezdeti	Változás /	Allomanya végi
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	33 396 807	2 277 400	35 674 207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 304	-80 676	209 628	33 687 111	2 196 724	35 883 835
02	A/II/2 Szellemi termékek	244 644 052	46 384 724	291 028 776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244 644 052	46 384 724	291 028 776
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	278 040 859	48 662 124	326 702 983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 304	-80 676	209 628	278 331 163	48 581 448	326 912 611
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22 840 053 992	1 291 019 115	24 131 073 107	0	0	0	186 674 210	-2 877 118	183 797 092	7 978 086	-134 868	7 843 218	22 722 673	-411 279	22 311 394	33 922 314	-399 065	33 523 449	23 091 351 475	1 287 196 785	24 378 548 260
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	327 819 815	493 878 830	821 698 645	0	0	0	12 862 703	1 584 525	14 447 228	523 463	-60 526	462 937	37 620 424	-4 544 772	33 075 652	42 085 021	-12 403 078	29 681 943	420 911 426	478 454 979	899 366 405
07	A/III/3 Tenyészállatok	6 983 064	-694 982	6 288 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 983 064	-694 982	6 288 082
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	2 346 371 211	-1 441 265 136	905.106 075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 370 000	620 000	8 990 000	2 354 741 211	-1 440 645 136	914 096 075
10	A/III Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5)	25 521 228 082	342 937 827	25 864 165 909	0	0	0	199 536 913	-1 292 593	198 244 320	8 501 549	-195 394	8 306 155	60 343 097	-4 956 051	55 387 046	84 377 535	-12 182 143	72 195 392	25 873 987 176	324 311 646	26 198 298 822
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 359 573 500	0	1 359 573 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 359 573 500	0	1 359 573 500
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 079 256 500	0	1 079 256 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 079 256 500	0	1 079 256 500
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	24 000	0	24 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 000	0	24 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	280 293 000	0	280 293 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280 293 000	0	280 293 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 359 573 500	0	1 359 573 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 359 573 500	0	1 359 573 500
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	2 097 742	-27 194	2 070 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 097 742	-27 194	2 070 548
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	2 097 742	-27 194	2 070 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 097 742	-27 194	2 070 548
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	2 097 742	-27 194	2 070 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 097 742	-27 194	2 070 548
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	27 160 940 183	391 572 757	27 552 512 940	0	0	0	199 536 913	-1 292 593	198 244 320	8 501 549	-195 394	8 306 155	60 343 097	-4 956 051	55 387 046	84 667 839	-12 262 819	72 405 020	27 513 989 581	372 865 900	27 886 855 481
30	B/II/1 Vásárolt készletek	1 864 743	262 140	2 126 883	0	0	0	25 551 442	-10 087 385	15 464 057	102 519	-99 716	2 803	2 758 113	34 383 356	37 141 469	3 217 103	72 647	3 289 750	33 493 920	24 531 042	58 024 962

31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	10 581 462	0	10 581 462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 581 462	0	10 581 462
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	3 520 000	540 000	4 060 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 520 000	540 000	4 060 000
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	15 966 205	802 140	16 768 345	0	0	0	25 551 442	-10 087 385	15 464 057	102 519	-99 716	2 803	2 758 113	34 383 356	37 141 469	3 217 103	72 647	3 289 750	47 595 382	25 071 042	72 666 424
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	15 966 205	802 140	16 768 345	0	0	0	25 551 442	-10 087 385	15 464 057	102 519	-99 716	2 803	2 758 113	34 383 356	37 141 469	3 217 103	72 647	3 289 750	47 595 382	25 071 042	72 666 424
51	C/II/1 Forintpénztár	981 115	41 490	1 022 605	127 200	-4 605	122 595	46 750	-12 475	34 275	25 715	-3 965	21 750	2 409 620	-584 505	1 825 115	699 995	238 460	938 455	4 290 395	-325 600	3 964 795
52	C/II/2 Valutapénztár	262 367	0	262 367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123 328	371 177	494 505	0	0	0	385 695	371 177	756 872
54	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 243 482	41 490	1 284 972	127 200	-4 605	122 595	46 750	-12 475	34 275	25 715	-3 965	21 750	2 532 948	-213 328	2 319 620	699 995	238 460	938 455	4 676 090	45 577	4 721 667
55	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 990 659 895	-2 767 484 710	2 223 175 185	252 482	7 885 101	8 137 583	8 515 906	3 724 571	12 240 477	1 201 629	64 845	1 266 474	55 427 004	-21 919 299	33 507 705	104 701 180	44 950 890	149 652 070	5 160 758 096	-2 732 778 602	2 427 979 494
56	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 125 169 029	-181 223 676	943 945 353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205 755 000	-21 248 050	184 506 950	1 330 924 029	-202 471 726	1 128 452 303
57	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	6 115 828 924	-2 948 708 386	3 167 120 538	252 482	7 885 101	8 137 583	8 515 906	3 724 571	12 240 477	1 201 629	64 845	1 266 474	55 427 004	-21 919 299	33 507 705	310 456 180	23 702 840	334 159 020	6 491 682 125	-2 935 250 328	3 556 431 797
58	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	264 055 018	316 923 456	580 978 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95 600 385	51 949 542	147 549 927	0	0	0	359 655 403	368 872 998	728 528 401
59	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	264 055 018	316 923 456	580 978 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95 600 385	51 949 542	147 549 927	0	0	0	359 655 403	368 872 998	728 528 401
61	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	6 381 127 424	-2 631 743 440	3 749 383 984	379 682	7 880 496	8 260 178	8 562 656	3 712 096	12 274 752	1 227 344	60 880	1 288 224	153 560 337	29 816 915	183 377 252	311 156 175	23 941 300	335 097 475	6 856 013 618	-2 566 331 753	4 289 681 865
66	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3d)	10 568 851	8 628 869	19 197 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 568 851	8 628 869	19 197 720
70	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 530 506	2 587 850	5 118 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 530 506	2 587 850	5 118 356
71	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	6 945 190	4 733 723	11 678 913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 945 190	4 733 723	11 678 913
72	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 093 155	1 307 296	2 400 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 093 155	1 307 296	2 400 451
73	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4d)	300 838 416	-185 853 919	114 984 497	25 080	-25 080	0	2 195 782	66 145	2 261 927	132 163	82 336	214 499	8 250 001	6 482 965	14 732 966	12 198 789	-9 591 450	2 607 339	323 640 231	-188 839 003	134 801 228

74	D/II/4a - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	14 927 902	13 377 860	28 305 762	0	0	0	0	0	0	63 419	-63 419	0	6 666 017	5 356 415	12 022 432	11 618 281	-9 193 900	2 424 381	33 275 619	9 476 956	42 752 575
75	D/II/4b - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	29 128 570	13 405 353	42 533 923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 128 570	13 405 353	42 533 923
76	D/II/4c - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0	0	0	1 728 964	-1 130 597	598 367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 728 964	-1 130 597	598 367
77	D/II/4d - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adókra	12 961 141	12 427 489	25 388 630	0	0	0	466 816	-305 258	161 558	28 097	-28 097	0	1 583 984	1 126 550	2 710 534	580 508	-397 550	182 958	15 620 546	12 823 134	28 443 680
78	D/II/4e - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	240 973 000	-224 635 000	16 338 000	0	0	0	0	1 502 000	1 502 000	0	214 499	214 499	0	0	0	0	0	0	240 973 000	-222 918 501	18 054 499
79	D/II/4f - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	14 353	-6 874	7 479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 353	-6 874	7 479
82	D/II/4i - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2 833 450	-422 747	2 410 703	25 080	-25 080	0	2	0	2	40 647	-40 647	0	0	0	0	0	0	0	2 899 179	-488 474	2 410 705
83	D/II/5 Kötségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	9 475 237	20 864 660	30 339 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 475 237	20 864 660	30 339 897
85	D/II/5b - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	9 475 237	20 864 660	30 339 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 475 237	20 864 660	30 339 897
89	D/II/6 Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b +D/II/6c)	16 483 433	87 153	16 570 586	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 483 433	87 153	16 570 586
92	D/II/6c - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítésére államháztartáson kívülről	16 483 433	-3 468 826	13 014 607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 483 433	-3 468 826	13 014 607

93	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközzre (>=D/II/7a+D/II/7b +D/II/7c)	61 880 830	-72 000	61 808 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 880 830	-72 000	61 808 830
96	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, közcsónók visszatérülésére államháztartáson kívül	61 728 830	0	61 728 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 728 830	0	61 728 830
105	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	399 246 767	-156 345 237	242 901 530	25 080	-25 080	0	2 195 782	66 145	2 261 927	132 163	82 336	214 499	8 250 001	6 482 965	14 732 966	12 198 789	-9 591 450	2 607 339	422 048 582	-159 330 321	262 718 261
110	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3n)	286 289 879	-286 289 879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286 289 879	-286 289 879	0
114	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyonai típusú adókra	92 300	-92 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92 300	-92 300	0
115	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adói	286 194 189	-286 194 189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286 194 189	-286 194 189	0
116	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3 390	-3 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 390	-3 390	0
117	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4n)	112 777 545	-107 803 274	4 974 271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 728 868	-25 728 868	0	675 468	-675 468	0	139 181 881	-134 207 610	4 974 271
118	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	39 619 921	-39 619 921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 369 018	-22 369 018	0	531 863	-531 863	0	62 520 802	-62 520 802	0
119	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	10 395 305	-9 397 385	997 920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106 157	-106 157	0	0	0	0	10 501 462	-9 503 542	997 920

120	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	15 299 188	-13 868 652	1 430 536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 253 693	-3 253 693	0	143 605	-143 605	0	18 696 486	-17 265 950	1 430 536
123	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	43 840 173	-42 480 116	1 360 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 840 173	-42 480 116	1 360 057
126	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 622 958	-2 437 200	1 185 758	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 622 958	-2 437 200	1 185 758
127	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	7 500 000	-3 199 642	4 300 358	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 500 000	-3 199 642	4 300 358
129	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	7 500 000	-3 199 642	4 300 358	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 500 000	-3 199 642	4 300 358
133	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	28 722 936	10 200 000	38 922 936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 722 936	10 200 000	38 922 936
136	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	28 722 936	10 200 000	38 922 936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 722 936	10 200 000	38 922 936
137	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	3 066 675 216	1 641 330 427	4 708 005 643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 066 675 216	1 641 330 427	4 708 005 643

140	D/IV/c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 064 175 216	1 607 000 000	4 671 175 216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 064 175 216	1 607 000 000	4 671 175 216
146	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/I+...+D/II/8)	3 501 965 576	1 254 237 632	4 756 203 208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 728 868	-25 728 868	0	675 468	-675 468	0	3 528 369 912	1 227 833 296	4 756 203 208
147	D/III/I Adott előlegek (=D/III/Ia+...+D/III/Ih)	67 187 506	44 121 669	111 309 175	0	326 727	326 727	160 000	2 508 929	2 668 929	0	37 810	37 810	295 000	4 451 714	4 746 714	445 000	21 987 191	22 432 191	68 087 506	73 434 040	141 521 546
148	D/III/Ia - ebből: immateriális javakra adott előlegek	4 098 000	-4 098 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 098 000	-4 098 000	0
149	D/III/Ib - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	58 337 889	30 410 990	88 748 879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 248 050	21 248 050	58 337 889	51 659 040	109 996 929
151	D/III/Ic - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	4 322 742	-4 322 742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	295 000	109 250	404 250	0	179 141	179 141	4 617 742	-4 034 351	583 391
152	D/III/Ie - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	2 634 720	2 634 720	0	326 727	326 727	0	2 517 929	2 517 929	0	37 810	37 810	0	4 342 464	4 342 464	445 000	560 000	1 005 000	445 000	10 419 650	10 864 650
153	D/III/If - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	428 875	19 496 701	19 925 576	0	0	0	160 000	-9 000	151 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	588 875	19 487 701	20 076 576
155	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 116 807	-324 883	1 791 924	220 100	152 440	372 540	2 336 907	-172 443	2 164 464
156	D/IV/4 Forgótőke elszámolása	450 000	0	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 000	0	180 000	630 000	0	630 000
157	D/IV/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	2 742 000	0	2 742 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 742 000	0	2 742 000
159	D/IV/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	502 061	-502 061	0	0	0	0	77 341	-77 341	0	0	0	0	0	0	0	480 975	-171 293	309 682	1 060 377	-750 695	309 682
162	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/I+...+D/III/9)	70 881 567	43 619 608	114 501 175	0	326 727	326 727	237 341	2 431 588	2 668 929	0	37 810	37 810	2 411 807	4 126 831	6 538 638	1 326 075	21 968 338	23 294 413	74 856 790	72 510 902	147 367 692
163	D) KÖVETELÉSEK	3 972 093 910	1 141 512 003	5 113 605 913	25 080	301 647	326 727	2 433 123	2 497 733	4 930 856	132 163	120 146	252 309	36 390 676	-15 119 072	21 271 604	14 200 332	11 701 420	25 901 752	4 025 275 284	1 141 013 877	5 166 289 161
164	E/II/I Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	6 391 882	3 235 896	9 627 778	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 498	29 498	0	18 659	18 659	6 391 882	3 284 053	9 675 935

165	E/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	99 271 427	-76 875 221	22 396 206	0	0	0	10 316 115	-4 081 467	6 234 648	1 076 479	-474 188	602 291	31 336 952	27 129 866	58 466 818	1 178 449	7 812 404	8 990 853	143 179 422	-46 488 606	96 690 816
166	E/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	6 376 394	705 997	7 082 391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 376 394	705 997	7 082 391
167	E/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-6 376 394	-705 997	-7 082 391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6 376 394	-705 997	-7 082 391
168	E/ Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	105 663 309	-73 639 325	32 023 984	0	0	0	10 316 115	-4 081 467	6 234 648	1 076 479	-474 188	602 291	31 336 952	27 159 364	58 496 316	1 178 449	7 831 063	9 009 512	149 571 304	-43 204 553	106 366 751
169	E/1/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	-7 628 844	668 371	-6 960 473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7 628 844	668 371	-6 960 473
170	E/1/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-88 144 253	52 844 503	-35 299 750	0	-10 630	-10 630	-6 197 286	1 973 635	-4 223 651	-945 306	341 328	-603 978	-19 619 299	-44 896 578	-64 515 877	-2 111 414	-3 675 803	-5 787 217	-117 017 558	6 576 455	-110 441 103
171	E/1 Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+E/1/2)	-95 773 097	53 512 874	-42 260 223	0	-10 630	-10 630	-6 197 286	1 973 635	-4 223 651	-945 306	341 328	-603 978	-19 619 299	-44 896 578	-64 515 877	-2 111 414	-3 675 803	-5 787 217	-124 646 402	7 244 826	-117 401 576
177	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁS OK (=E/1+E/1/1+E/1/2)	9 890 212	-20 126 451	-10 236 239	0	-10 630	-10 630	4 118 829	-2 107 832	2 010 997	131 173	-132 860	-1 687	11 717 653	-17 737 214	-6 019 561	-932 965	4 155 260	3 222 295	24 924 902	-35 959 727	-11 034 825
179	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 402 450	672 545	2 074 995	394 820	71 382	466 202	43 746	0	43 746	70 707	-52 798	17 909	2 006 703	-1 966 055	40 648	133 532	279 994	413 526	4 051 958	-994 932	3 057 026
181	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 402 450	672 545	2 074 995	394 820	71 382	466 202	43 746	0	43 746	70 707	-52 798	17 909	2 006 703	-1 966 055	40 648	133 532	279 994	413 526	4 051 958	-994 932	3 057 026
182	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	37 541 420 384	-1 117 310 446	36 424 109 938	799 582	8 242 895	9 042 477	240 246 709	-7 277 981	232 968 728	10 165 455	-299 742	9 865 713	266 776 579	24 421 879	291 198 458	-412 442 016	27 887 802	440 329 818	38 471 850 725	-1 064 335 593	37 407 515 132
183	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	17 807 861 493	0	17 807 861 493	96 402 954	0	96 402 954	577 876 649	0	577 876 649	26 211 000	0	26 211 000	0	0	0	0	0	0	18 508 352 096	0	18 508 352 096
184	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 199 988 323	1 063 667	1 201 051 990	-73 868 893	0	-73 868 893	-99 829 128	0	-99 829 128	-14 064 541	0	-14 064 541	0	0	0	0	0	0	1 012 225 761	1 063 667	1 013 289 428
185	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	924 704 337	0	924 704 337	7 402 349	0	7 402 349	4 003 990	0	4 003 990	10 910 368	0	10 910 368	0	0	0	0	0	0	947 021 044	0	947 021 044
186	G/IV Felhalmozott eredmény	2 457 033 482	1 355 897 913	3 812 931 395	-41 207 070	-8 969 872	-50 176 942	-280 550 193	-8 790 140	-289 340 333	-19 237 331	-302 883	-19 540 214	150 427 186	24 726 339	175 153 525	34 036 586	63 628 736	97 665 322	2 300 502 660	1 426 190 093	3 726 692 753
188	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 355 897 913	-2 368 098 638	-1 012 200 725	-8 969 872	37 797 743	28 827 871	-8 790 140	39 508 592	30 718 452	-302 883	1 865 757	1 562 874	24 726 339	37 902 584	62 628 923	63 628 736	26 235 139	89 863 875	1 426 190 093	-2 224 788 823	-798 598 730
189	G) SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI)	23 745 485 548	-1 011 137 058	22 734 348 490	-20 240 532	28 827 871	8 587 339	192 711 178	30 718 452	223 429 630	3 516 613	1 562 874	5 079 487	175 153 525	62 628 923	237 782 448	97 665 322	89 863 875	187 529 197	24 194 291 654	-797 535 063	23 396 756 591

190	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219 154	219 154	0	219 154	219 154
192	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	53 099	45 784 843	45 837 942	188 910	266 228	455 138	0	8 010 236	8 010 236	0	270 684	270 684	18 549 365	22 311 808	40 861 173	1 151 761	-682 766	468 995	19 943 135	75 961 033	95 904 168
194	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	598 782	598 782	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	598 782	598 782
197	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	134 087 906	134 087 906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 980	25 980	0	0	0	0	134 113 886	134 113 886
198	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	5 460 999	5 460 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 460 999	5 460 999
199	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205 755 000	0	205 755 000	205 755 000	0	205 755 000
200	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205 755 000	0	205 755 000	205 755 000	0	205 755 000
216	H/I/ Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	53 099	185 932 530	185 985 629	188 910	266 228	455 138	0	8 010 236	8 010 236	0	270 684	270 684	18 549 365	22 337 788	40 887 153	206 906 761	-463 612	206 443 149	225 698 135	216 353 854	442 051 989
217	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	8 741	-8 741	0	5 914	-5 914	0	0	0	0	0	0	0	6 079	-6 079	0	0	0	0	20 734	-20 734	0
219	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	151 796 965	-95 849 900	55 947 065	370 480	-370 480	0	0	0	0	0	0	0	34 162 010	-34 162 010	0	3 335 751	-3 335 751	0	189 665 206	-133 718 141	55 947 065
220	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	13 542	-13 542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 542	-13 542	0

221	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	1 496 060	1 496 060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 496 060	1 496 060	
224	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek behúzásokra	195 565 253	-195 565 253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195 565 253	-195 565 253	0	
226	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	523 279 411	0	523 279 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	523 279 411	0	523 279 411	
227	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	523 279 411	0	523 279 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	523 279 411	0	523 279 411	
229	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=>H/II/9a+...+H/II/9i)	67 238 251	-67 238 251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 238 251	-67 238 251	0	
234	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	67 238 251	-67 238 251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 238 251	-67 238 251	0	
240	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	937 902 163	-357 179 627	580 722 536	376 394	-376 394	0	0	0	0	0	0	34 168 089	-34 168 089	0	3 335 751	-3 335 751	0	975 782 397	-395 059 861	580 722 536	
241	H/III/1 Kapott előlegek	106 850 734	77 580 278	184 431 012	0	0	0	4 878	-4 878	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106 855 612	77 575 400	184 431 012	
242	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
243	H/III/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	46 320	15 285	61 605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 320	15 285	61 605	
247	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	61 917 382	17 805 376	79 722 758	0	0	0	0	0	0	0	100 000	100 000	0	0	0	60 000	0	60 000	61 977 382	17 905 376	79 882 758

250	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/ III/9)	168 814 436	95 400 939	264 215 375	0	0	0	4 878	-4 878	0	0	100 000	100 000	0	0	0	60 000	0	60 000	168 879 314	95 496 061	264 375 375
251	H) KÖTELEZETT SÉGEK (=H/I+H/II+H/II)	1 106 769 698	-75 846 158	1 030 923 540	565 304	-110 166	455 138	4 878	8 005 358	8 010 236	0	370 684	370 684	52 717 454	-11 830 301	40 887 153	210 302 512	-3 799 363	206 503 149	1 370 359 846	-83 209 946	1 287 149 900
253	J/1 Eredményszemlé- létű bevételek passzív időbeli elhatárolása	395 951 675	2 300 358	398 252 033	0	0	0	5 599 548	-5 599 548	0	500 000	0	500 000	12 301 632	0	12 301 632	0	0	0	414 352 855	-3 299 190	411 053 665
254	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 627 588	-32 627 588	0	20 474 810	-20 474 810	0	40 402 243	-40 402 243	0	2 233 300	-2 233 300	0	26 376 743	-26 376 743	0	58 176 710	-58 176 710	0	180 291 394	-180 291 394	0
255	J/3 Halasztott eredményszemlé- létű bevételek	12 260 585 875	0	12 260 585 875	0	0	0	1 528 862	0	1 528 862	3 915 542	0	3 915 542	227 225	0	227 225	46 297 472	0	46 297 472	12 312 554 976	0	12 312 554 976
256	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁ SOK (=J/1+J/2+J/3)	12 689 165 138	-30 327 230	12 658 837 908	20 474 810	-20 474 810	0	47 530 653	-46 001 791	1 528 862	6 648 842	-2 233 300	4 415 542	38 905 600	-26 376 743	12 528 857	104 474 182	-58 176 710	46 297 472	12 907 199 225	-183 590 584	12 723 608 641
257	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	37 541 420 384	-1 117 310 446	36 424 109 938	799 582	8 242 895	9 042 477	240 246 709	-7 277 981	232 968 728	10 165 455	-299 742	9 865 713	266 776 579	24 421 879	291 198 458	412 442 016	27 887 802	440 329 818	38 471 850 725	-1 064 335 593	37 407 515 132