



ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	KIM/2514/2026.
Tárgy:	2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSA
Előterjesztő:	Neubauer Rudolf, polgármester
Készítette:	Hajdú László, gazdasági vezető
Testületi ülés dátuma:	2026.05.11.
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	az <u>Mötv. 50. §-a</u> alapján.
Döntéshozatal módja	nyílt ülés – Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	szükséges
Szükséges előirányzat (e Ft):	+217.713 Ft előirányzat növekedés
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi, Ügyrendi és Településfejlesztési Bizottság
Törvényességi észrevétel	Schottner Norbert, jegyző – törvényességi észrevétel nincs

Kismaros, 2026. május 5.




Neubauer Rudolf
előterjesztő

I. Általános rész**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület 1/2026. (II.10.) számú rendeletében 1.496.110.848 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat (Ft)	Módosítás (Ft)
1	Eredeti előirányzat	1/2026. (II.10.)	1.496.110.848	-
2	I. módosítás	rendelet tervezet	1.496.328.561	+217.713

Az első módosítás alkalmával az előirányzat főösszege 217.713 Ft-tal növekszik. Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, átcsoportosításai, pénzmaradvány átvezetés, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

1. számú táblázat

Kismaros Község Önkormányzatának és intézményeinek bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Ro- vat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Eddig elfogadott vál- tozás összesen	Módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	655.115.877 Ft	+0 Ft	655.115.877 Ft	+0 Ft	655.115.877 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	373.191.822 Ft	+0 Ft	373.191.822 Ft	+0 Ft	373.191.822 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	201.162.000 Ft	+0 Ft	201.162.000 Ft	+0 Ft	201.162.000 Ft
5	B4	Működési bevételek	106.264.699 Ft	+0 Ft	106.264.699 Ft	+0 Ft	106.264.699 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	160.376.450 Ft	+0 Ft	160.376.450 Ft	+217.713 Ft	160.594.163 Ft
10		Összesen	1.496.110.848 Ft	+0 Ft	1.496.110.848 Ft	+217.713 Ft	1.496.328.561 Ft

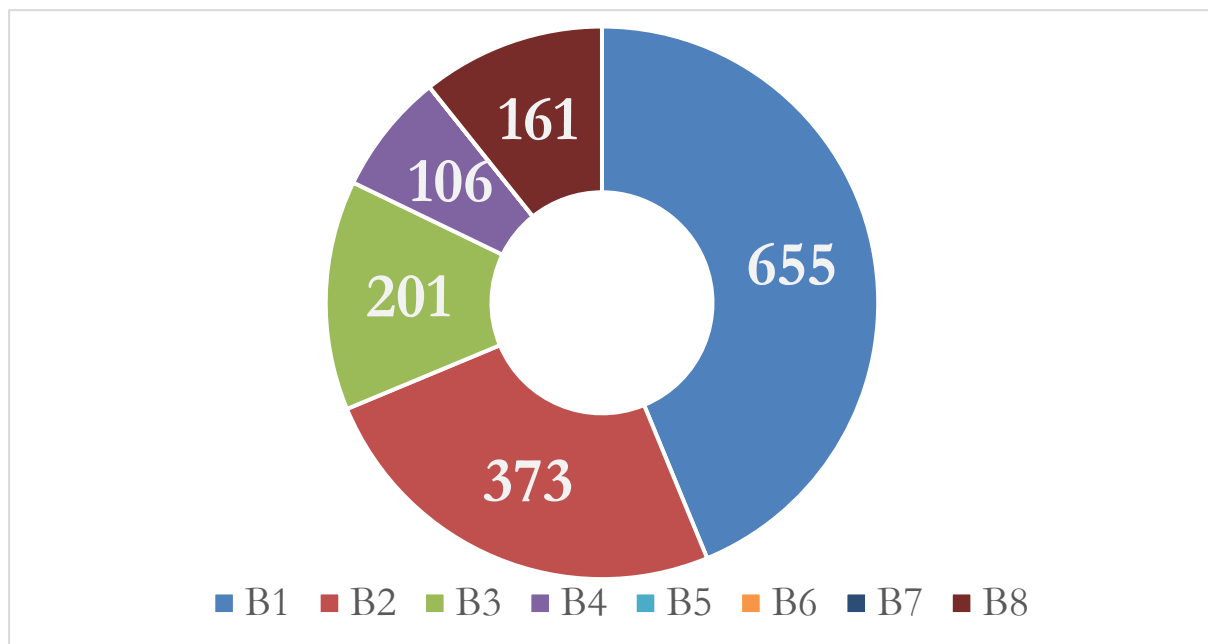
2. számú táblázat

Kismaros Község Önkormányzatának és intézményeinek kiadási előirányzat változásai

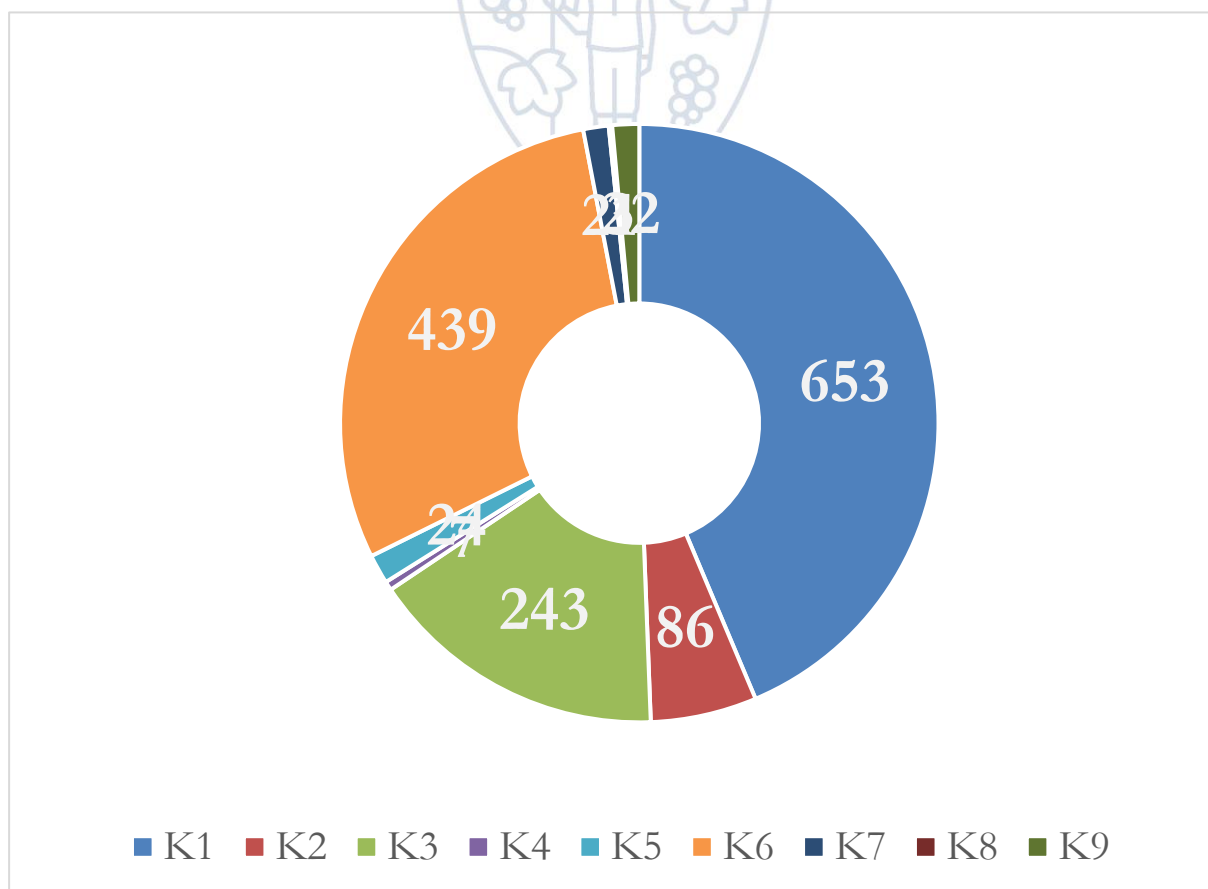
	A	B	C	D	E	F	G
1	Ro- vat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Eddig elfogadott vál- tozás összesen	Módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	K1	Személyi juttatá- sok összesen	653.091.649 Ft	+0 Ft	653.091.649 Ft	+0 Ft	653.091.649 Ft
3	K2	Járadékok össze- sen	85.915.973 Ft	+0 Ft	85.915.973 Ft	+0 Ft	85.915.973 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	246.114.354 Ft	+0 Ft	246.114.354 Ft	-3.391.742 Ft	242.722.612 Ft
5	K4	Ellátási díjak ösz- szesen	7.200.000 Ft	+0 Ft	7.200.000 Ft	+0 Ft	7.200.000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	20.307.074 Ft	+0 Ft	20.307.074 Ft	+3.391.742 Ft	23.698.816 Ft
9	K6	Beruházások	438.679.950 Ft	+0 Ft	438.679.950 Ft	+0 Ft	438.679.950 Ft
10	K7	Felújítások	20.568.445 Ft	+0 Ft	20.568.445 Ft	+0 Ft	20.568.445 Ft
11	K8	Egyéb felhalmo- zási kiadások	2.772.467 Ft	+0 Ft	2.772.467 Ft	+0 Ft	2.772.467 Ft
12	K9	Finanszírozási ki- adások	21.460.936 Ft	+0 Ft	21.460.936 Ft	+217.713 Ft	21.678.649 Ft
13		Összesen	1.496.110.848 Ft	+0 Ft	1.496.110.848 Ft	+217.713 Ft	1.496.328.561 Ft

1. számú ábra

Kismaros Község Önkormányzatának és intézményeinek
összevont bevételi módosított előirányzatai (adatok millió Ft-ban)

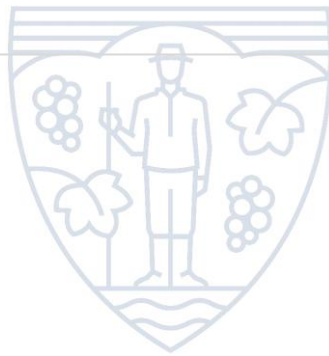
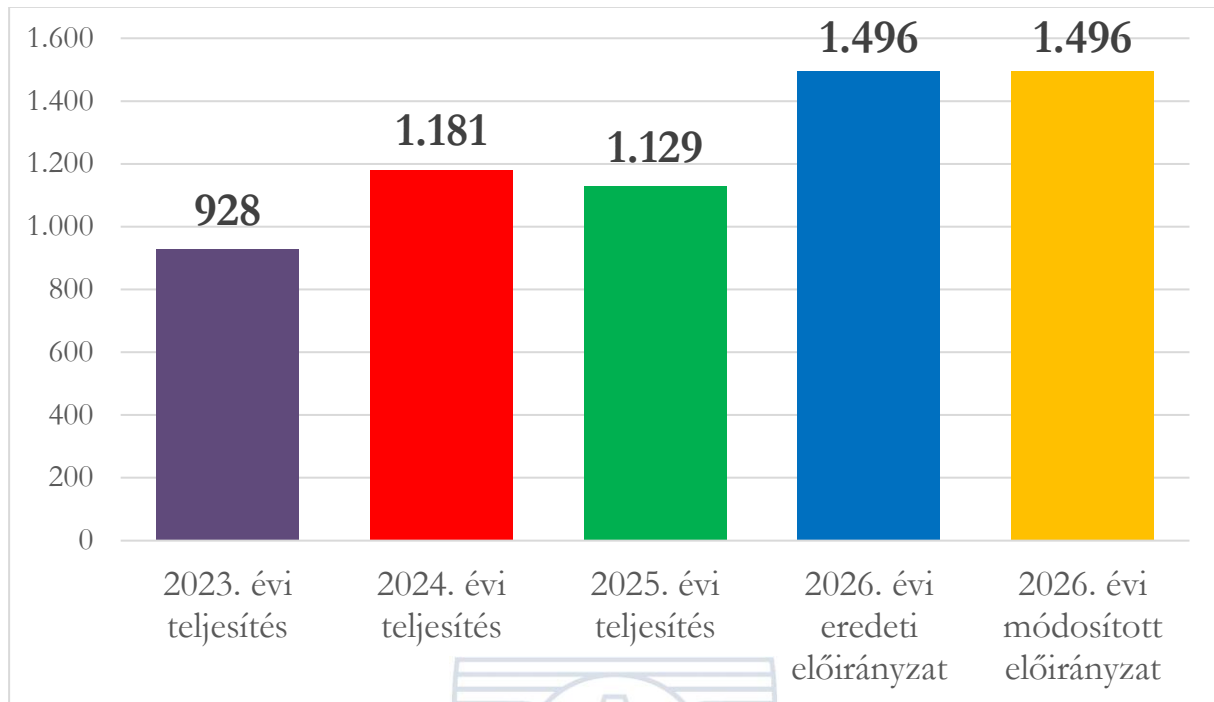
**2. számú ábra**

Kismaros Község Önkormányzatának és intézményeinek
összevont kiadási módosított előirányzatai (adatok millió Ft-ban)



3. számú ábra

Kismaros Község Önkormányzatának és intézményeinek
összevont kiadási teljesítései évenként és a 2026. évi eredeti és módosított előirányzatok
összehasonlítása (adatok millió Ft-ban)



II. Rendelet indokolása

Kismaros Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (...) önkormányzati rendeletének indokolása

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2026. évi költségvetési rendelet módosítást az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

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

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

A jegyző a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

A Képviselő-testület a(z) 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendeletében 1.496.110.848 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 217.713 Ft-tal változik.

2. Részletes indokolás

Az 1-4. §-hoz

Kismaros Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelet módosításával kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- e) az eredeti költségvetésben módosuló mellékleteket;

Az 5. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

III. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, stb.). A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendelet módosításnak közvetlen egészségügyi, környezeti hatásai nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

IV. Bizottságnak döntési javaslat

A PÜTB .../2026. (...) sz. határozata
a 2026. évi költségvetés módosításra vonatkozóan

Kismaros Község Önkormányzatának Pénzügyi, Ügyrendi és Településfejlesztési Bizottsága a 2026. évi költségvetési rendeletét az előterjesztés szerint javasolja módosítani.

Felelős: polgármester

Határidő: 2026.05.31.



V. Képviselő-testületnek rendelet-alkotási javaslat**Kismaros Község Önkormányzat
.../2026. (...) számú rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
1/2026. (II.10.) számú rendeletének módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja a legutolsó módosítás óta bekövetkezett változások átvezetése a bevételi és a kiadási előirányzatokon.

[2] Kismaros Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglaltak alapján Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetését

- a) 1.496.328.561 Ft bevétellel,
 - b) 1.496.328.561 Ft kiadással,
 - c) 0 Ft egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány, többlet)
- állapítja meg.”

2. §

Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 1.012.629.050 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 653.091.649 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 85.915.973 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 242.722.612 Ft dologi kiadások;
 - ad) 7.200.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 13.791.742 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - af) 9.907.074 Ft tartalék;
 - b) 462.020.862 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 438.679.950 Ft beruházások;
 - bb) 20.568.445 Ft felújítások;
 - bc) 2.772.467 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 21.678.649 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.”

3. §

(1) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (7) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (8) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (9) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (10) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (12) Kismaros Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.10.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

Záró rendelkezés

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kismaros, 2026. május „...”



Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	1	1	Kismaros Község Önkormányzata		1.484.110.848	1.484.328.561	1.484.110.848	1.484.328.561	456.020.862	0	1.028.307.699
3				Személyi juttatások	135.632.876	135.632.876					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	17.424.950	17.424.950					
5				Dologi kiadások	207.817.742	204.426.000					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.200.000	7.200.000					
7				Egyéb működési célú kiadások	10.280.000	13.671.742					
8				Beruházások	436.195.830	436.195.830					
9				Felújítások	20.568.445	20.568.445					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	2.772.467	2.772.467					
11				Céltartalék	9.907.074	9.907.074					
12				Finanszírozási kiadások	636.311.464	636.529.177					
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		626.850.528	626.850.528	626.850.528	626.850.528	12.000.000	176.477.884	438.372.644
14		1	Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal		299.953.143	299.953.143	299.953.143	299.953.143	5.100.000	136.126.041	158.727.102
15				Személyi juttatások	246.977.428	246.977.428					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	32.967.623	32.967.623					
17				Dologi kiadások	18.788.892	18.788.892					
18				Ellátási díjak	0	0					
19				Egyéb működési célú kiadások	0	0					
20				Felhalmozási kiadások	1.219.200	1.219.200					
21		2	Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde		326.897.385	326.897.385	326.897.385	326.897.385	6.900.000	40.351.843	279.645.542
22				Személyi juttatások	270.481.345	270.481.345					
23				Munkaadókat terhelő járulékok	35.523.400	35.523.400					
24				Dologi kiadások	19.507.720	19.507.720					
25				Ellátási díjak	0	0					
26				Egyéb működési célú kiadások	120.000	120.000					
27				Felhalmozási kiadások	1.264.920	1.264.920					

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	594.723.874	594.723.874	594.723.874	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218.711.333	218.711.333	218.711.333	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208.567.542	208.567.542	208.567.542	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	83.805.489	83.805.489	83.805.489	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	73.724.059	73.724.059	73.724.059	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9.915.451	9.915.451	9.915.451	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60.392.003	60.392.003	60.392.003	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	60.392.003	60.392.003	60.392.003	0	0
17	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	373.191.822	373.191.822	373.191.822	0	0
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	373.191.822	373.191.822	373.191.822	0	0
24	B3	Közhatalmi bevételek	201.162.000	201.162.000	201.162.000	0	0
25	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
26	B34	Vagyon típusú adók	111.500.000	111.500.000	111.500.000	0	0
27	B351	Értékesítési és forgalmi adók	71.000.000	71.000.000	71.000.000	0	0
28	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	16.000.000	16.000.000	16.000.000	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	2.662.000	2.662.000	2.662.000	0	0
31	B4	Működési bevételek	106.264.699	106.264.699	106.264.699	0	0
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	28.132.509	28.132.509	28.132.509	0	0
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2.240.000	2.240.000	2.240.000	0	0
35	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
36	B405	Ellátási díjak	35.157.790	35.157.790	35.157.790	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8.342.400	8.342.400	8.342.400	0	0
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	32.392.000	32.392.000	32.392.000	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
52	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
53	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
54	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
55	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0	0
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
59	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1.335.734.398	1.335.734.398	1.335.734.398	0	0
60	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
61	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
62	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
65	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B813	Maradvány igénybevétele	138.376.450	138.376.450	99.428.088	38.948.362	0
70	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138.376.450	138.376.450	99.428.088	38.948.362	0
71	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	22.000.000	22.217.713	22.217.713	0	0
73	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	22.000.000	22.217.713	22.217.713	0	0
74	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
75	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
76	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
77	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0

	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
79	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
80	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0
81	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
82	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	160.376.450	160.594.163	121.645.801	38.948.362	0
83	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1.496.110.848	1.496.328.561	1.457.380.199	38.948.362	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1.012.629.050	1.012.629.050	997.525.090	15.103.960	0
3	K1	Személyi juttatások	653.091.649	653.091.649	639.799.649	13.292.000	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85.915.973	85.915.973	84.104.013	1.811.960	0
5	K3	Dologi kiadások	246.114.354	242.722.612	242.722.612	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.200.000	7.200.000	7.200.000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	10.400.000	13.791.742	13.791.742	0	0
8	K513	Tartalékok	9.907.074	9.907.074	9.907.074	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	462.020.862	462.020.862	444.315.062	17.705.800	0
12	K6	Beruházások	438.679.950	438.679.950	420.974.150	17.705.800	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	20.568.445	20.568.445	20.568.445	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2.772.467	2.772.467	2.772.467	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1.474.649.912	1.474.649.912	1.441.840.152	32.809.760	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	21.460.936	21.678.649	21.678.649	0	0
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	21.460.936	21.678.649	21.678.649	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	21.460.936	21.678.649	21.678.649	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1.496.110.848	1.496.328.561	1.463.518.801	32.809.760	0

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	594.723.874	594.723.874	Személyi juttatások	653.091.649	653.091.649
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60.392.003	60.392.003	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	85.915.973	85.915.973
4	Működési bevételek	106.264.699	106.264.699	Dologi kiadások	246.114.354	242.722.612
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.200.000	7.200.000
6	Közhatalmi bevételek	201.162.000	201.162.000	Egyéb működési célú kiadások	10.400.000	13.791.742
7				Tartalékok	9.907.074	9.907.074
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	962.542.576	962.542.576	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	1.012.629.050	1.012.629.050
9	Működési célú finan.bevételek összesen	71.547.410	71.765.123	Működési célú finan.kiadások összesen	21.460.936	21.678.649
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	1.034.089.986	1.034.307.699	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	1.034.089.986	1.034.307.699
11	Költségvetési hiány:	50.086.474	50.086.474	Költségvetési többlet:		
12	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:		

Kisráros Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2023. évi teljesítés	D 2024. évi teljesítés	E 2025. évi teljesítés	F	G	H	I
						2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	440.853.939	512.014.330	568.719.455	594.723.874	594.723.874	+0	594.723.874
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	179.376.932	180.725.021	190.227.884	218.711.333	218.711.333	+0	218.711.333
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	139.384.313	186.632.150	203.678.080	208.567.542	208.567.542	+0	208.567.542
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	56.918.830	65.346.918	73.701.200	83.805.489	83.805.489	+0	83.805.489
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	41.367.717	55.364.006	81.790.415	73.724.059	73.724.059	+0	73.724.059
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9.958.787	10.011.899	10.047.307	9.915.451	9.915.451	+0	9.915.451
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7.435.790	8.237.400	9.274.569	0	0	+0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	6.411.570	5.696.936	0	0	0	+0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47.917.831	40.917.131	73.257.559	55.392.003	55.392.003	+0	55.392.003
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	47.917.831	40.917.131	73.257.559	55.392.003	55.392.003	+0	55.392.003
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	290.404.554	34.259.272	224.960.763	373.191.822	373.191.822	+0	373.191.822
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	15.000.000	57.379.840	0	0	+0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	290.404.554	19.259.272	167.580.923	373.191.822	373.191.822	+0	373.191.822
22	B3	Közhatalmi bevételek	159.929.897	201.461.252	195.830.365	201.162.000	201.162.000	+0	201.162.000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	+0	0
24	B34	Vagyon típusú adók	94.308.908	107.604.731	108.618.344	111.500.000	111.500.000	+0	111.500.000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	55.952.507	78.899.466	69.149.949	71.000.000	71.000.000	+0	71.000.000
26	B352	Fogvászati adók	0	0	0	0	0	+0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	7.351.710	10.545.990	15.317.515	16.000.000	16.000.000	+0	16.000.000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	2.316.772	4.411.065	2.744.557	2.662.000	2.662.000	+0	2.662.000
29	B4	Működési célú bevételek	47.349.360	57.955.279	60.852.973	99.464.699	99.464.699	+0	99.464.699
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	273.623	505.461	196.850	0	0	+0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	15.734.344	15.886.491	24.243.633	27.832.509	27.832.509	+0	27.832.509
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3.088.661	2.802.160	3.296.938	2.240.000	2.240.000	+0	2.240.000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
34	B405	Ellátási díjak	20.423.701	27.712.697	24.506.840	28.657.790	28.657.790	+0	28.657.790
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6.404.694	7.938.379	7.205.801	8.342.400	8.342.400	+0	8.342.400
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	32.392.000	32.392.000	+0	32.392.000
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	29.636	53	60	0	0	+0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	481.821	10.000	0	0	+0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	100.000	0	0	0	+0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	214.100	457.180	161.510	0	0	+0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1.180.601	2.071.037	1.231.341	0	0	+0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	9.050.000	18.800.000	0	0	0	+0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	9.050.000	18.800.000	0	0	0	+0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
48	B55	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	13.200	22.131.528	13.343.130	0	0	+0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0	+0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kom. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0	+0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0	0	+0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	13.200	22.131.528	13.343.130	0	0	+0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	863.600	68.477	3.170.000	0	0	+0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0	+0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kom. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0	+0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0	+0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	863.600	68.477	3.170.000	0	0	+0	0
61	1.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	996.382.381	887.607.269	1.140.134.245	1.323.934.398	1.323.934.398	+0	1.323.934.398
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	+0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	+0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	+0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	+0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	+0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	+0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	318.928.856	384.312.923	76.595.628	138.176.450	138.176.450	+0	138.176.450
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	318.928.856	384.312.923	76.595.628	138.176.450	138.176.450	+0	138.176.450
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	+0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	24.390.907	19.198.117	21.861.654	22.000.000	22.000.000	+217.713	22.217.713
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	24.390.907	19.198.117	21.861.654	22.000.000	22.000.000	+217.713	22.217.713
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0	+0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0	+0	0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	343.319.763	403.511.040	98.457.282	160.176.450	160.176.450	+217.713	160.394.163
87	17.	KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1.339.702.144	1.291.118.309	1.238.591.527	1.484.110.848	1.484.110.848	+217.713	1.484.328.561

2. Kiadási jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C	D	E	F	G	H	I
			2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	302.103.184	378.475.815	416.978.093	388.262.642	388.262.642	+0	388.262.642
3	K1	Személyi juttatások	63.780.324	64.651.044	112.586.529	135.632.876	135.632.876	+0	135.632.876
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.356.268	7.909.376	14.380.670	17.424.950	17.424.950	+0	17.424.950
5	K3	Dologi kiadások	209.944.403	264.160.573	261.630.627	207.817.742	207.817.742	-3.391.742	204.426.000
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.909.290	6.361.236	6.650.605	7.200.000	7.200.000	+0	7.200.000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	15.112.899	35.393.586	21.729.662	10.280.000	10.280.000	+3.391.742	13.671.742
8	K513	Tartalékok				9.907.074	9.907.074	+0	9.907.074
9	K513	- Általános tartalék				0	0	+0	0
10	K513	- Céltartalék				0	0	+0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	209.947.832	299.636.005	158.985.868	459.536.742	459.536.742	+0	459.536.742
12	K6	Beruházások	176.408.757	79.835.267	80.471.418	436.195.830	436.195.830	+0	436.195.830
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	+0	0
14	K7	Felújítások	33.539.075	219.800.738	78.514.450	20.568.445	20.568.445	+0	20.568.445
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0	0	+0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				2.772.467	2.772.467	+0	2.772.467
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	512.051.016	678.111.820	575.963.961	847.799.384	847.799.384	+0	847.799.384
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0	0	+0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0	0	+0	0
23	K9121	Fogtatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0	0	+0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0	0	+0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0	0	+0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0	0	+0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0	0	+0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0	0	+0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	443.338.205	536.410.861	558.448.596	636.311.464	636.311.464	+217.713	636.529.177
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0	0	+0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	23.544.994	17.487.517	18.815.207	21.460.936	21.460.936	+217.713	21.678.649
32	K915	Központi, irányító szervek támogatás	419.793.211	518.923.344	539.633.389	614.850.528	614.850.528	+0	614.850.528
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata				0	0	+0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0	0	+0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	+0	0
36	K921	Fogtatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0	0	+0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0	0	+0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0	0	+0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi				0	0	+0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				0	0	+0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0	0	+0	0
42	9.	Váltókiadások				0	0	+0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	443.338.205	536.410.861	558.448.596	636.311.464	636.311.464	+217.713	636.529.177
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	955.389.221	1.214.522.681	1.134.412.557	1.484.110.848	1.484.110.848	+217.713	1.484.328.561

Kiszarosi Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege
 Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B4	Működési bevételek	670.350	335.807	70.098	0	0	+0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	+0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	+0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	64.184	67.657	70.098	0	0	+0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	+0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	+0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	+0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1	0	0	0	+0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	+0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	606.166	268.149	0	0	0	+0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4.619.488	0	5.000.000	5.000.000	+0	5.000.000
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	4.619.488	0	5.000.000	5.000.000	+0	5.000.000
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	+0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	+0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0	+0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	+0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	+0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	670.350	4.955.295	70.098	5.000.000	5.000.000	+0	5.000.000
32	2.	Finanszírozási bevételek	195.596.728	227.892.704	259.535.166	294.953.143	294.953.143	+0	294.953.143
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	700.000	100.000	100.000	100.000	100.000	+0	100.000
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	+0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	194.896.728	227.792.704	259.435.166	294.853.143	294.853.143	+0	294.853.143
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	196.267.078	232.847.999	259.605.264	299.953.143	299.953.143	+0	299.953.143

4. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	195.808.654	231.342.036	257.632.619	298.733.943	298.733.943	+0	298.733.943
3	K1	Személyi juttatások	151.929.744	182.720.786	206.097.817	246.977.428	246.977.428	+0	246.977.428
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21.417.665	24.658.402	27.756.058	32.967.623	32.967.623	+0	32.967.623
5	K3	Dologi kiadások	21.733.848	23.962.848	23.661.458	18.788.892	18.788.892	+0	18.788.892
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	+0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	727.397	0	117.286	0	0	+0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	358.424	1.405.963	805.979	1.219.200	1.219.200	+0	1.219.200
9	K6	Beruházások	358.424	1.405.963	805.979	1.219.200	1.219.200	+0	1.219.200
10	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	+0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	+0	0
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	+0	0
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	196.167.078	232.747.999	258.438.598	299.953.143	299.953.143	+0	299.953.143

Kiszarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde
2026. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege
 Adatok forintban

5. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B4	Működési bevételek	6.218.510	8.036.861	6.085.856	6.800.000	6.800.000	+0	6.800.000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	+0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	354.500	69.000	328.000	300.000	300.000	+0	300.000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	+0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
7	B405	Ellátási díjak	5.864.010	7.909.295	5.757.856	6.500.000	6.500.000	+0	6.500.000
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	+0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	+0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1	0	0	0	+0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	+0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	58.565	0	0	0	+0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	+0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	+0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0	+0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	+0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	+0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0	+0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0	+0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	+0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	+0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	120.825	0	122.700	0	0	+0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	+0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	6.339.335	8.036.861	6.208.556	6.800.000	6.800.000	+0	6.800.000
32	2.	Finanszírozási bevételek	189.934.493	244.490.392	270.114.122	320.097.385	320.097.385	+0	320.097.385
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100.000	100.000	127.125	100.000	100.000	+0	100.000
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	+0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	189.834.493	244.390.392	269.986.997	319.997.385	319.997.385	+0	319.997.385
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	196.273.828	252.527.253	276.322.678	326.897.385	326.897.385	+0	326.897.385

6. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat - 1/2026. (II.10.)	2026. évi módosított előirányzat - 1/2026. (II.10.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	195.911.435	247.964.268	274.833.369	325.632.465	325.632.465	+0	325.632.465
3	K1	Személyi juttatások	158.770.371	202.922.039	227.407.659	270.481.345	270.481.345	+0	270.481.345
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22.330.575	26.902.846	28.678.502	35.523.400	35.523.400	+0	35.523.400
5	K3	Dologi kiadások	14.735.909	18.064.803	18.629.922	19.507.720	19.507.720	+0	19.507.720
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	+0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	74.580	74.580	117.286	120.000	120.000	+0	120.000
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	262.393	4.435.860	938.194	1.264.920	1.264.920	+0	1.264.920
9	K6	Beruházások	262.393	4.435.860	938.194	1.264.920	1.264.920	+0	1.264.920
10	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	+0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	+0	0
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	+0	0
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	196.173.828	252.400.128	275.771.563	326.897.385	326.897.385	+0	326.897.385

Kismaros Község Önkormányzata
Előirányzat felhasználási terv - 2026. évre
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	78.613.905	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	52.409.270	655.115.877
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373.191.822	373.191.822
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	100.581.000	0	0	0	0	0	100.581.000	0	0	0	201.162.000
5	B4	Működési bevételek	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.392	8.855.387	106.264.699
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	Finanszírozási bevételek	160.594.163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160.594.163
10	B	Bevételek összesen:	248.063.460	61.264.662	161.845.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	161.845.662	61.264.662	61.264.662	434.456.481	1.496.328.561

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.304	54.424.305	653.091.649
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szzha.	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.664	7.159.669	85.915.973
4	K3	Dologi kiadások	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.884	20.226.888	242.722.612
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	7.200.000
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.901	1.974.905	23.698.816
7	K6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	438.679.950	438.679.950
8	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.568.445	20.568.445
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.772.467	2.772.467
10	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.678.649	21.678.649
11	K	Kiadások összesen:	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	568.085.278	1.496.328.561

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	163.677.707	-23.121.091	77.459.909	-23.121.091	-23.121.091	-23.121.091	-23.121.091	-23.121.091	77.459.909	-23.121.091	-23.121.091	-133.628.797	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	1	Nyitó pénzkészlet	138.376.450	163.677.707	140.556.616	218.016.525	194.895.434	171.774.343	148.653.252	125.532.161	102.411.070	179.870.979	156.749.888	133.628.797	138.376.450
3	2	+ bevételek	109.687.010	61.264.662	161.845.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	61.264.662	161.845.662	61.264.662	61.264.662	434.456.481	1.357.952.111
4	3	- kiadások	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	84.385.753	568.085.278	1.496.328.561
5	4	Záró pénzkészlet	163.677.707	140.556.616	218.016.525	194.895.434	171.774.343	148.653.252	125.532.161	102.411.070	179.870.979	156.749.888	133.628.797	0	0

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként
 Adatok forintban

	A	B	C
1	Kormányzati funkció megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	32.392.000 Ft	32.392.000 Ft
3	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	655.115.877 Ft	655.333.590 Ft
4	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	533.568.272 Ft	533.568.272 Ft
5	066010 - Zöldterület-kezelés	20.144.509 Ft	20.144.509 Ft
6	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2.400.000 Ft	2.400.000 Ft
7	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	8.132.800 Ft	8.132.800 Ft
8	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	300.000 Ft	300.000 Ft
9	095040 - Munkaerő-piaci felnőttképzéshez kapcsolódó szakmai szolgáltatások	14.073.380 Ft	14.073.380 Ft
10	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	28.822.010 Ft	28.822.010 Ft
11	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételi államháztartáson kívülről	201.162.000 Ft	201.162.000 Ft
12	Összesen:	1.496.110.848 Ft	1.496.328.561 Ft

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként
 Adatok forintban

	A	B	C
1	Kormányzati funkció megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
2	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	369.984.361 Ft	369.984.361 Ft
3	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	76.808 Ft	76.808 Ft
4	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	13.263.000 Ft	13.263.000 Ft
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	41.648.010 Ft	41.865.723 Ft
6	031030 - Közterület rendjének fenntartása	23.627.800 Ft	23.627.800 Ft
7	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2.045.652 Ft	2.045.652 Ft
8	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	423.469.475 Ft	423.469.475 Ft
9	064010 - Közvilágítás	8.438.400 Ft	8.438.400 Ft
10	066010 - Zöldterület-kezelés	46.777.748 Ft	46.777.748 Ft
11	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	77.686.889 Ft	77.686.889 Ft
12	072111 - Háziorvosi alapellátás	2.243.488 Ft	2.243.488 Ft
13	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	130.044 Ft	130.044 Ft
14	074032 - Ifjúság-egészségügyi gondozás	2.234.928 Ft	2.234.928 Ft
15	082044 - Könyvtári szolgáltatások	8.779.475 Ft	8.779.475 Ft
16	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	43.766.285 Ft	43.766.285 Ft
17	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	229.532.951 Ft	229.532.951 Ft
18	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	17.941.532 Ft	17.941.532 Ft
19	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	97.841.100 Ft	97.841.100 Ft
20	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	79.422.902 Ft	79.422.902 Ft
21	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	7.200.000 Ft	7.200.000 Ft
22	Összesen:	1.496.110.848 Ft	1.496.328.561 Ft

Kismaros Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	594.723.874	594.723.874	594.723.874	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218.711.333	218.711.333	218.711.333	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208.567.542	208.567.542	208.567.542	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	83.805.489	83.805.489	83.805.489	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	73.724.059	73.724.059	73.724.059	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9.915.451	9.915.451	9.915.451	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55.392.003	55.392.003	55.392.003	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	55.392.003	55.392.003	55.392.003	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	373.191.822	373.191.822	373.191.822	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	373.191.822	373.191.822	373.191.822	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	201.162.000	201.162.000	201.162.000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
24	B34	Vagyonni típusú adók	111.500.000	111.500.000	111.500.000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	71.000.000	71.000.000	71.000.000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	16.000.000	16.000.000	16.000.000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	2.662.000	2.662.000	2.662.000	0	0
29	B4	Működési bevételek	99.464.699	99.464.699	99.464.699	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	27.832.509	27.832.509	27.832.509	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2.240.000	2.240.000	2.240.000	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	28.657.790	28.657.790	28.657.790	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8.342.400	8.342.400	8.342.400	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	32.392.000	32.392.000	32.392.000	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1.323.934.398	1.323.934.398	1.323.934.398	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	138.176.450	138.176.450	99.228.088	38.948.362	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138.176.450	138.176.450	99.228.088	38.948.362	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	22.000.000	22.217.713	22.217.713	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	22.000.000	22.217.713	22.217.713	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	160.176.450	160.394.163	121.445.801	38.948.362	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1.484.110.848	1.484.328.561	1.445.380.199	38.948.362	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	388.262.642	388.262.642	388.262.642	0	0
3	K1	Személyi juttatások	135.632.876	135.632.876	135.632.876	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17.424.950	17.424.950	17.424.950	0	0
5	K3	Dologi kiadások	207.817.742	204.426.000	204.426.000	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.200.000	7.200.000	7.200.000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	10.280.000	13.671.742	13.671.742	0	0
8	K513	Tartalékok	9.907.074	9.907.074	9.907.074	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	459.536.742	459.536.742	441.830.942	17.705.800	0
12	K6	Beruházások	436.195.830	436.195.830	418.490.030	17.705.800	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	20.568.445	20.568.445	20.568.445	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2.772.467	2.772.467	2.772.467	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	847.799.384	847.799.384	830.093.584	17.705.800	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	636.311.464	636.529.177	628.770.217	7.758.960	0
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21.460.936	21.678.649	21.678.649	0	0
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	614.850.528	614.850.528	607.091.568	7.758.960	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	636.311.464	636.529.177	628.770.217	7.758.960	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1.484.110.848	1.484.328.561	1.458.863.801	25.464.760	0