KISMAROS
Község Önkormányzata
2623 Kismaros, Kossuth Lajos út 5.
Telefon: +36-80/627-727
E-mail: polgarmester@kismaros.hu

ELŐTERJESZTÉS	
Tárgy:	**Beszámoló a költségvetés III. negyedéves teljesítéséről**
Előterjesztő:	Neubauer Rudolf, polgármester
Készítette:	Seres Adrienn, gazdasági vezető
Testületi ülés dátuma:	2026.11.09.
Bizottsági ülés dátuma:	2026.11.09.
Döntés fajtája:	egyszerű többség
Minősített döntés indoklása:	nem szükséges minősített döntés
Döntéshozatal módja	nyilvános ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	nem szükséges
Szükséges előirányzat:	nem releváns
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi, Ügyrendi és Településfejlesztési Bizottság
Törvényességi ellenjegyzés	Buzásiné Mohr Katalin, jegyző dr. Mohr Katalin – törvényességi észrevétel nincs

Kismaros, 2026. október 26.

Neubauer Rudolf
előterjesztő

Tisztelt Képviselő-testület!

Kismaros Község Önkormányzata és intézményeinek a 2026. évi költségvetésének 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

a) a mellékletek tartalmazzák a bevételek tárgyidőszaki teljesítését bevételi forrásonként és intézményenként, valamint a kiadási előirányzatok felhasználását kiadási jogcímenként és intézményenként;

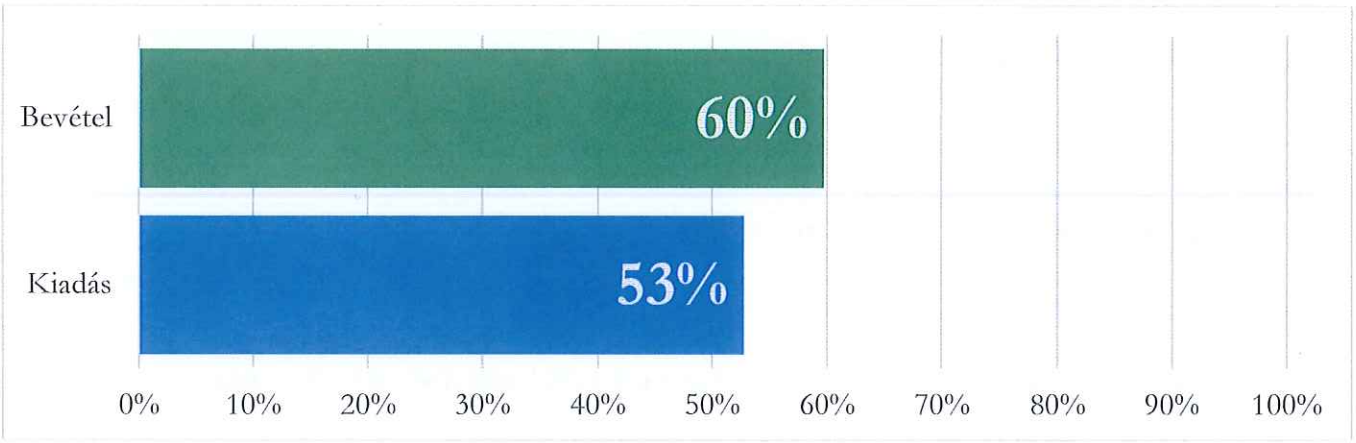
b) a mellékleteknek része egy egyszerűsített vagyonkimutatás is a tárgyidőszakra vonatkozóan.

Kismaros Község Önkormányzata és intézményei 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját a Közös Önkormányzati Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben, elvégezve és felülvizsgálva a kötelező számszaki egyezőségeket.

A Képviselő-testület 1/2026. (II.17.) számú rendeletében 1 496 110 848 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A bevételi teljesítések 890 560 341 Ft összegben 60%-on, a kiadási teljesítések pedig 786 811 663 Ft összegben 53%-on teljesültek a tárgyidőszakban.

1. számú ábra - tárgyidőszaki bevételek és kiadások alakulásának szemléltetése

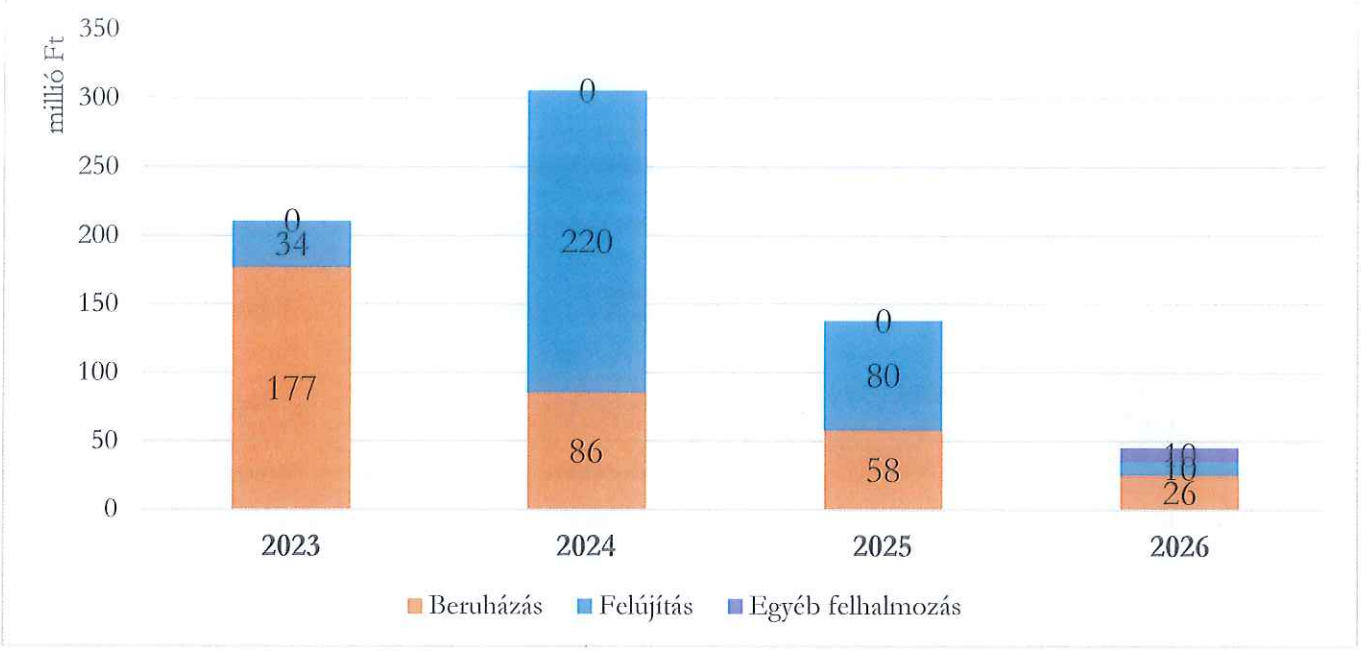


Kismaros Község Önkormányzata 2026. évben - a tárgyidőszak végéig - beruházásokra és felújításokra összességében 45 271 556 Ft-ot fordított.

3. számú táblázat - a felhalmozási kiadások alakulása (adatok forintban)

Év	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Összesen
2023	177 029 574	33 539 075	0	210 568 649
2024	85 677 090	219 800 738	0	305 477 828
2025	58 000 000	80 000 000	0	138 000 000
2026	25 558 898	10 000 234	9 712 424	45 271 556

2. számú ábra - a felhalmozási kiadások alakulásának szemléltetése



Kismaros Község Önkormányzata és intézményeinek pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) a tárgyidőszak első napján 138 720 667 Ft volt. Bevételként 874 507 992 Ft került elszámolásra, majd az év folyamán 787 911 392 kifizetését követően (figyelembe véve az előző évi maradvány csökkentő hatását és a 36-os számlaosztály egyenlegét), a záró pénzkészlet 118 065 564 Ft volt.

2. Előirányzatok teljesítései költségvetési szervenként

1. számú táblázat - bevételi teljesítések költségvetési szervenként

	A	B	C	D	E	F
1	PIR	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	441223	Kismaros Község Önkormányzata	1 484 110 848 Ft	1 474 953 441 Ft	874 507 992 Ft	59%
3	830919	Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal	5 100 000 Ft	8 102 449 Ft	8 102 449 Ft	100%
4	765352	Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde	6 900 000 Ft	8 368 150 Ft	7 949 900 Ft	95%
5		Összesen	1 496 110 848 Ft	1 491 424 040 Ft	890 560 341 Ft	60%

2. számú táblázat - kiadási teljesítések költségvetési szervenként

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	441223	Kismaros Község Önkormányzata	869 260 320 Ft	852 719 202 Ft	341 024 795 Ft	40%
3	830919	Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal	299 953 143 Ft	309 020 929 Ft	218 194 702 Ft	71%
4	765352	Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde	326 897 385 Ft	329 683 909 Ft	227 592 166 Ft	69%
5		Összesen	1 496 110 848 Ft	1 491 424 040 Ft	786 811 663 Ft	53%

3. Előirányzatok teljesítései költségvetési szervenként és rovatonként

1. számú táblázat – Kismaros Község Önkormányzata bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	650 115 877 Ft	662 882 656 Ft	513 782 806 Ft	78%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	373 191 822 Ft	383 546 039 Ft	13 506 717 Ft	4%
4	B3	Közhatalmi bevételek	201 162 000 Ft	201 162 000 Ft	163 104 930 Ft	81%
5	B4	Működési bevételek	99 464 699 Ft	100 550 328 Ft	79 217 786 Ft	79%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	415 735 Ft	415 735 Ft	100%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	160 176 450 Ft	126 396 683 Ft	104 480 018 Ft	83%
10		Összesen	1 484 110 848 Ft	1 474 953 441 Ft	874 507 992 Ft	59%

2. számú táblázat – Kismaros Község Önkormányzata kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	135 632 876 Ft	134 244 708 Ft	104 031 174 Ft	77%
3	K2	Járulékok összesen	17 424 950 Ft	18 813 118 Ft	14 081 111 Ft	75%
4	K3	Dologi kiadások összesen	207 817 742 Ft	232 892 189 Ft	150 443 395 Ft	65%
5	K4	Ellátási díjak összesen	7 200 000 Ft	7 200 000 Ft	2 583 287 Ft	36%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	20 187 074 Ft	10 280 000 Ft	4 664 000 Ft	45%
7		- ebből tartalék	9 907 074 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8		- ebből egyéb működési célú kiadás	10 280 000 Ft	10 280 000 Ft	4 664 000 Ft	45%
9	K6	Beruházások	436 195 830 Ft	406 065 727 Ft	23 822 237 Ft	6%
10	K7	Felújítások	20 568 445 Ft	11 681 441 Ft	10 000 234 Ft	86%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467 Ft	9 712 424 Ft	9 712 424 Ft	100%
12	K9	Finanszírozási kiadások	636 311 464 Ft	644 063 834 Ft	468 573 530 Ft	73%
13		- ebből intézményfinanszírozás	614 850 528 Ft	622 234 239 Ft	446 886 597 Ft	72%
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	21 460 936 Ft	21 829 595 Ft	21 686 933 Ft	99%
15		Összesen	1 484 110 848 Ft	1 474 953 441 Ft	787 911 392 Ft	53%

3. számú táblázat – Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	5 000 000 Ft	6 592 491 Ft	6 592 491 Ft	100%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	0 Ft	443 292 Ft	443 292 Ft	100%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	294 953 143 Ft	301 985 146 Ft	223 582 773 Ft	74%
10		- ebből intézményfinanszírozás	294 853 143 Ft	300 918 480 Ft	222 516 107 Ft	74%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	100 000 Ft	1 066 666 Ft	1 066 666 Ft	100%
12		Összesen	299 953 143 Ft	309 020 929 Ft	230 618 556 Ft	75%

4. számú táblázat – Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	246 977 428 Ft	254 171 318 Ft	178 056 099 Ft	70%
3	K2	Járulékok összesen	32 967 623 Ft	32 967 623 Ft	26 703 910 Ft	81%
4	K3	Dologi kiadások összesen	18 788 892 Ft	20 662 788 Ft	12 310 673 Ft	60%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	K6	Beruházások	1 219 200 Ft	1 219 200 Ft	1 124 020 Ft	92%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	299 953 143 Ft	309 020 929 Ft	218 194 702 Ft	71%

5. számú táblázat – Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	6 800 000 Ft	7 206 885 Ft	6 788 635 Ft	94%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	610 150 Ft	610 150 Ft	100%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	320 097 385 Ft	321 866 874 Ft	224 921 605 Ft	70%
10		- ebből intézményfinanszírozás	319 997 385 Ft	321 315 759 Ft	224 370 490 Ft	70%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	100 000 Ft	551 115 Ft	551 115 Ft	100%
12		Összesen	326 897 385 Ft	329 683 909 Ft	232 320 390 Ft	70%

6. számú táblázat – Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	270 481 345 Ft	271 648 047 Ft	190 120 471 Ft	70%
3	K2	Járulékok összesen	35 523 400 Ft	35 675 072 Ft	25 553 118 Ft	72%
4	K3	Dologi kiadások összesen	19 507 720 Ft	20 975 870 Ft	11 305 936 Ft	54%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	120 000 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0%
7	K6	Beruházások	1 264 920 Ft	1 264 920 Ft	612 641 Ft	48%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	326 897 385 Ft	329 683 909 Ft	227 592 166 Ft	69%

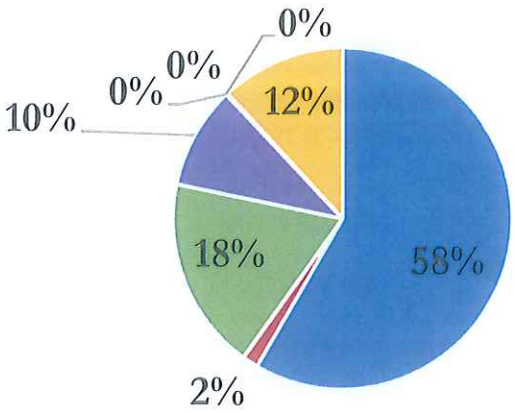
11. számú táblázat – Kismaros Község Önkormányzata összesített bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	655 115 877 Ft	669 475 147 Ft	520 375 297 Ft	78%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	373 191 822 Ft	383 546 039 Ft	13 506 717 Ft	4%
4	B3	Közhatalmi bevételek	201 162 000 Ft	201 162 000 Ft	163 104 930 Ft	81%
5	B4	Működési bevételek	106 264 699 Ft	108 200 505 Ft	86 449 713 Ft	80%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	1 025 885 Ft	1 025 885 Ft	100%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	160 376 450 Ft	128 014 464 Ft	106 097 799 Ft	83%
10		Összesen	1 496 110 848 Ft	1 491 424 040 Ft	890 560 341 Ft	60%

12. számú táblázat – Kismaros Község Önkormányzata összesített kiadási teljesítései

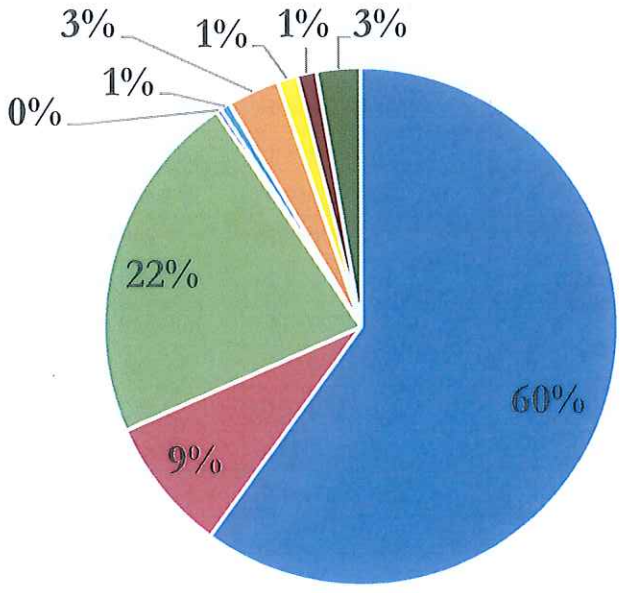
	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)	Módosított előirányzat 12/2026. (IX.15.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	653 091 649 Ft	660 064 073 Ft	472 207 744 Ft	72%
3	K2	Járulékok összesen	85 915 973 Ft	87 455 813 Ft	66 338 139 Ft	76%
4	K3	Dologi kiadások összesen	246 114 354 Ft	274 530 847 Ft	174 060 004 Ft	63%
5	K4	Ellátási díjak összesen	7 200 000 Ft	7 200 000 Ft	2 583 287 Ft	36%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	20 307 074 Ft	10 400 000 Ft	4 664 000 Ft	45%
7	K6	Beruházások	438 679 950 Ft	408 549 847 Ft	25 558 898 Ft	6%
8	K7	Felújítások	20 568 445 Ft	11 681 441 Ft	10 000 234 Ft	86%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467 Ft	9 712 424 Ft	9 712 424 Ft	100%
10	K9	Finanszírozási kiadások	21 460 936 Ft	21 829 595 Ft	21 686 933 Ft	99%
11		Összesen	1 496 110 848 Ft	1 491 424 040 Ft	786 811 663 Ft	53%

1. számú ábra - bevételi teljesítések arányai



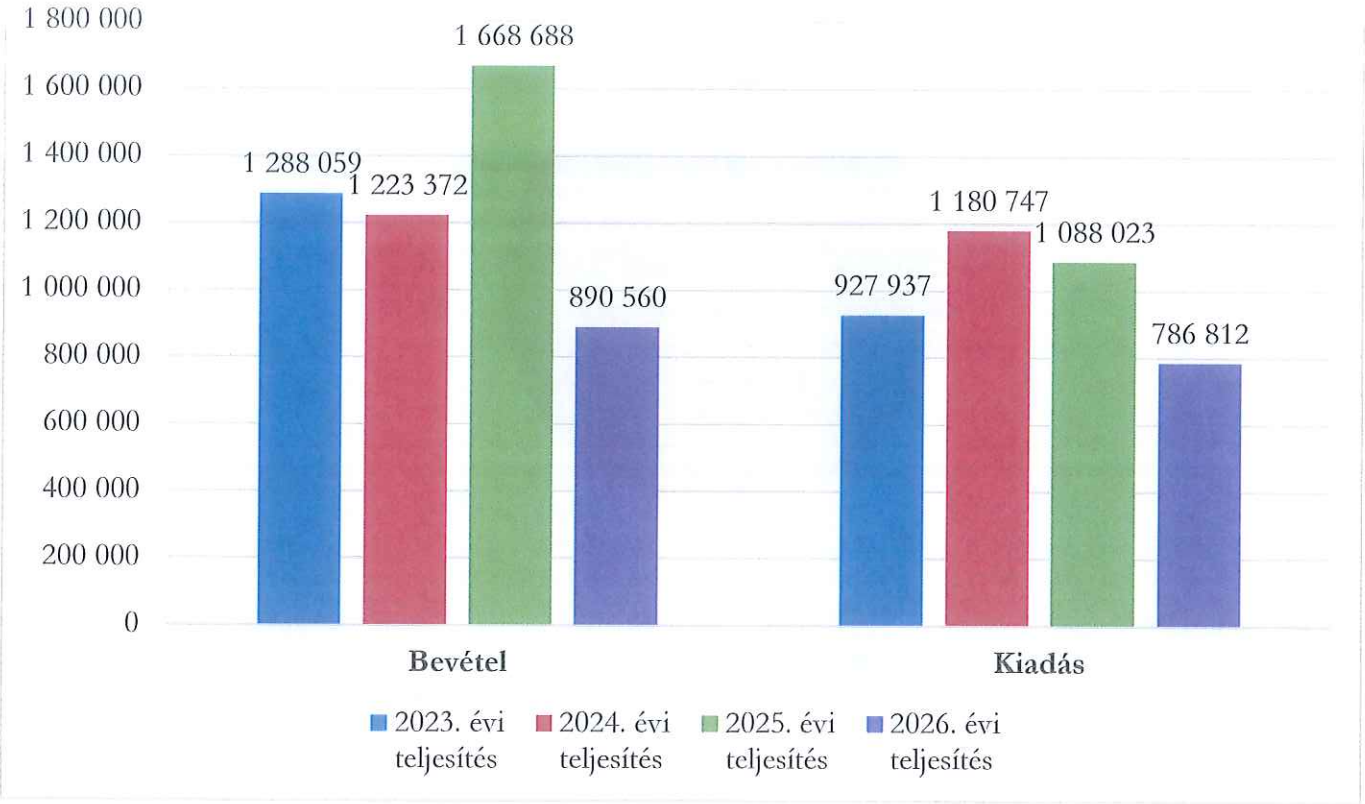
- B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
- B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről
- B3 Közhatalmi bevételek
- B4 Működési bevételek
- B5 Felhalmozási bevételek
- B6 Működési célú átvett pénzeszközök
- B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- B8 Finanszírozási bevételek

2. számú ábra - kiadási teljesítések arányai



- K1 Személyi juttatások összesen
- K2 Járulékok összesen
- K3 Dologi kiadások összesen
- K4 Ellátási díjak összesen
- K5 Egyéb működési célú kiadások
- K6 Beruházások
- K7 Felújítások
- K8 Egyéb felhalmozási kiadások

3. számú ábra - teljesítések aránya az előző évekhez képest (ezer forint)

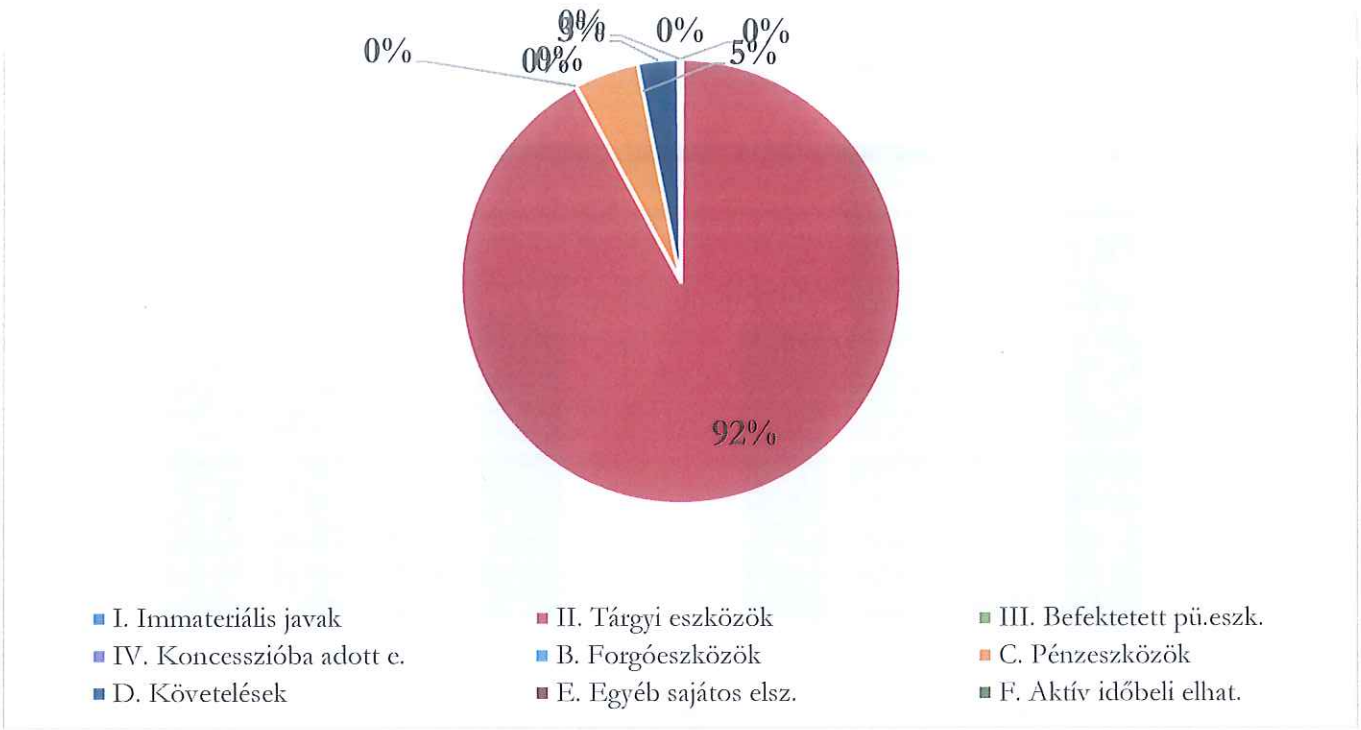


5. Vagyoni helyzet alakulása

1. számú táblázat - az önkormányzat és intézményei vagyonának összetétele és alakulása

S.	Megnevezés	2025. év	2026. év	Változás
1	I. Immateriális javak	3 172 315	3 211 606	+39 291 Ft
2	II. Tárgyi eszközök	2 308 823 679	2 286 430 738	-22 392 941 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	611 000	611 000	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	2 312 606 994	2 290 253 344	-22 353 650 Ft
6	B. Forgóeszközök	0	0	+0 Ft
7	C. Pénzeszközök	138 732 631	118 081 366	-20 651 265 Ft
8	D. Követelések	54 060 616	74 637 302	+20 576 686 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	1 454 381	3 782 374	+2 327 993 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	0	0	+0 Ft
11	ESZKÖZÖK	2 506 854 622	2 486 754 386	-20 100 236 Ft
12	G. Saját tőke	2 188 786 493	2 230 077 322	+41 290 829 Ft
13	H. Kötelezettségek	60 342 010	48 695 613	-11 646 397 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	257 726 119	207 981 451	-49 744 668 Ft
16	FORRÁSOK	2 506 854 622	2 486 754 386	-20 100 236 Ft

1. számú ábra - eszközök arányai a tárgyév fordulónapján



6. Határozati javaslat

.../2026. (...) Képviselő-testületi határozat

Kismaros Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat gazdálkodásának 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

14. melléklet az III. negyedéves költségvetési beszámolóhoz

Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde
2026. évi összes bevétel és kiadás
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Százalék
2	**1.**	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
3	**2.**	**Működési bevételek**	**6 800 000**	**7 206 885**	**6 788 635**	**6 788 635**	**0**	**0**	**94%**
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	300 000	429 000	384 000	384 000	0	0	90%
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	6 500 000	6 500 000	6 126 750	6 126 750	0	0	94%
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	277 885	277 885	277 885	0	0	100%
17	**3.**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	B16	B16-ból EU-s támogatás				0	0	0	0%
24	**4.**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
30	B25	B25-ből EU-s támogatás				0	0	0	0%
31	**5.**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**

32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
35	**6.**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**610 150**	**610 150**	**610 150**	**0**	**0**	**100%**
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	610 150	610 150	610 150	0	0	100%
41	**7.**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
47	**8.**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**6 800 000**	**7 817 035**	**7 398 785**	**7 398 785**	**0**	**0**	**95%**
48	**9.**	**Finanszírozási bevételek**	**320 097 385**	**321 866 874**	**224 921 605**	**224 921 605**	**0**	**0**	**70%**
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100 000	551 115	551 115	551 115	0	0	100%
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
51	B816	Központi, irányító szervi támogatás	319 997 385	321 315 759	224 370 490	224 370 490	0	0	70%
52	**10.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**326 897 385**	**329 683 909**	**232 320 390**	**232 320 390**	**0**	**0**	**70%**

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Rovat**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi módosított előirányzat**	**2026. évi teljesítés**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államigazgatási feladatok**	**Százalék**
2	**1.**	**Működési költségvetés kiadásai**	**325 632 465**	**328 418 989**	**226 979 525**	**226 979 525**	**0**	**0**	**69%**
3	K1	Személyi juttatások	270 481 345	271 648 047	190 120 471	190 120 471	0	0	70%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 523 400	35 675 072	25 553 118	25 553 118	0	0	72%
5	K3	Dologi kiadások	19 507 720	20 975 870	11 305 936	11 305 936	0	0	54%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	120 000	120 000	0	0	0	0	0%
8	**2.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**1 264 920**	**1 264 920**	**612 641**	**612 641**	**0**	**0**	**48%**
9	K6	Beruházások	1 264 920	1 264 920	612 641	612 641	0	0	48%
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.)**	**326 897 385**	**329 683 909**	**227 592 166**	**227 592 166**	**0**	**0**	**69%**

4. melléklet az III. negyedéves költségvetési beszámolóhoz

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	S.	**Beruházás megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi módosított előirányzat**	**2026. évi teljesítés**	**Százalék**
2		Színtér tárgyi eszközök beszerzése	381 000	381 000	0	0%
3		Óvoda tárgyi eszközök beszerzése	914 400	914 400	462 742	51%
4		Bölcsőde tárgyi eszközök beszerzése	350 520	350 520	0	0%
5		Hivatal tárgyi eszközök beszerzése	1 219 200	1 219 200	795 020	65%
6		Kerékpárút építése	393 524 030	363 393 927	3 040 380	1%
7		Suzuki vásárlása, közterületfelügyelő	5 590 000	5 590 000	5 590 000	100%
8		Trafibox telepítése	12 115 800	12 115 800	11 553 190	95%
9		Egészségház konyha	400 000	400 000	0	0%
10		településterv elkészítése	6 985 000	6 985 000	0	0%
11		Temető vásárlás	17 200 000	17 200 000	0	0%
12		Óvoda TOP Plusz 3.3.1 játszóvár	0	0	850 265	0%
13		KAP Öregszőlő	0	0	750 000	0%
14		Parkoló terv			1 397 000	0%
15		Hulladékgyűjtő			143 789	0%
16		Porszívó			145 980	0%
17		Egyéb kisebb tárgyi eszköz (telefon, italadagoló bölcsőde, kerti pad, radiátor, vadkamera)			830 532	0%
		BERUHÁZÁSI (FELHALMOZÁSI) KIADÁSOK ÖSSZESI	**438 679 950**	**408 549 847**	**25 558 898**	**6%**

10. melléklet az III. negyedéves költségvetési beszámolóhoz

Kismaros Község Önkormányzata
Pénzeszközök változásának levezetése
Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesen
Adatok forintban

	A	B	C
1	**S.**	**Megnevezés**	**Összeg**
2	**1.1.**	**Nyitó pénzkészlet 2026.01.01 napján**	**138 720 667**
3	1.2.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	138 372 227
4	1.3.	- ebből: Lekötött betét	0
5	1.4.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	348 440
6	1.5.	Bevételek (+)	874 507 992
7	1.6.	Kiadások (-)	787 911 392
8	1.7.	Pénzmaradvány (-)	104 178 970
9	1.8.	+/- 36-osok, 098 egyenlege	-3 072 733
10	**1.9.**	**Záró pénzkészlet 2026.09.30. napján**	**118 065 564**
11	1.10.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	117 349 959
12	1.11.	- ebből: Lekötött betét	0
13	1.12.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	715 605

Kismaros Község Önkormányzata

VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	**Mérleg**	**Források**	**2025. évi állomány**	**2026. évi állomány**
2	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 456 935 797	1 456 935 797
3	G/II	Nemzeti vagyon változásai	673 018 416	673 018 416
4	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	49 486 777	49 486 777
5	G/IV	Felhalmozott eredmény	31 451 116	9 345 503
6	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
7	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-22 105 613	41 290 829
8	**G)**	**SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**2 188 786 493**	**2 230 077 322**
9	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	954 602	9 898 402
10	H/I/2	Költségvetési évben esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
11	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 376 863	6 427 271
12	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
13	H/I/5	Költségvetési évben esedékes köt.egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	1 112 200	0
14	H/I/5a	- ebből: költ.évben esedékes köt.műk.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
15	H/I/5b	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek műk.c.támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
16	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	27 046	445 000
17	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	555 758	0
18	H/I/8	Költ.évben esedékes kötelezettségek egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0
19	H/I/8a	- ebből: költ.évben esedékes köt.felh.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
20	H/I/8b	- ebből: költ.évben esedékes köt.felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
21	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	67 611	142 662
22	H/I/9a	- ebből: költ.évben esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi váll.	0	0
23	H/I/9b	- ebből: költ.évben esedékes köt.rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi vállalkozásnak	0	0
24	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
25	H/I/9d	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
26	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
27	H/I/9f	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
28	H/I/9g	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	67 611	142 662
29	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
30	H/I/9i	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
31	H/I/9j	- ebből: költ.évben esed.köt.hitelek, kölcs.törl.külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0

32	II/I/9k	- ebből: költ.évben esedékes köt.hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0
33	H/I/9l	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
34	**H/I**	**Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**4 094 080**	**16 913 335**
35	II/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
36	H/II/2	Költ.évet követően esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
37	II/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
38	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
39	II/II/5	Költségvetési évet követően esedékes köt.egyéb műk.célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0
40	H/II/5a	- ebből: költ.évet köv.esedékes köt.műk.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
41	H/II/5b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
42	II/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
43	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
44	H/II/8	Költ.évet követően esedékes köt.egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
45	H/II/8a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
46	II/II/8b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
47	II/II/9	Költ.évet követően esedékes kötelezettségek finansz.kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	21 460 936	0
48	H/II/9a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi váll.	0	0
49	II/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
50	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
51	H/II/9d	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
52	H/II/9e	- ebből: költ.évet követően esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	21 460 936	0
53	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
54	II/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
55	H/II/9h	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hitelek, kölcsönök törl.külföldi korm.és nemz.szerv.	0	0
56	II/II/9i	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.külföldi hitelek, kölcs.törl.külföldi pénzintézeteknek	0	0
57	H/II/9j	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
58	**H/II**	**Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**21 460 936**	**0**
59	II/III/1	Kapott előlegek	24 671 932	21 670 431
60	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
61	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	141 148	137 933
62	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
63	II/III/5	Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközökkel kapcs.egyes köt.jellegű sajátos elszámolások	0	0

64	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elsz.	0	0
65	H/III/7	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	9 973 914	9 973 914
66	H/III/8	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0
67	H/III/9	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0
68	**H/III**	**Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**34 786 994**	**31 782 278**
69	**H)**	**KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**60 342 010**	**48 695 613**
70	**I)**	**KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**	**0**	**0**
71	J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
72	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	49 744 668	0
73	J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	207 981 451	207 981 451
74	**J)**	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**257 726 119**	**207 981 451**
75		**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J):**	**2 506 854 622**	**2 486 754 386**

3. melléklet az III. negyedéves költségvetési beszámolóhoz

Kismaros Község Önkormányzata

2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Százalék
2	**1.**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**373 191 822**	**383 546 039**	**13 506 717**	**13 506 717**	**0**	**0**	**4%**
3	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	3 152 500	3 152 500	0	0	0%
4	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
5	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
6	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
7	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	373 191 822	383 546 039	10 354 217	10 354 217	0	0	3%
8	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
9	**2.**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
10	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
11	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
12	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
13	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
14	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
15	**3.**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
16	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
17	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
18	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
19	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
21	**4.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3)**	**373 191 822**	**383 546 039**	**13 506 717**	**13 506 717**	**0**	**0**	**4%**
22	**5.**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
23	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
24	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
25	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
26	**6.**	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
27	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
28	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
29	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
30	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
31	**7.**	**Maradvány igénybevétele**	**88 829 040**	**46 397 673**	**31 764 839**	**31 764 839**	**0**	**0**	**68%**

32	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	88 829 040	46 397 673	31 764 839	31 764 839	0	0	68%
33	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
34	**8.**	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
35	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
36	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
37	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0%
38	**9.**	**Külföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
39	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
40	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
41	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
42	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0%
43	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
44	**10.**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
45	**11.**	**Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
46	**12.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5. + ... +11.)**	**88 829 040**	**46 397 673**	**31 764 839**	**31 764 839**	**0**	**0**	**68%**
47	**13.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖS**	**462 020 862**	**429 943 712**	**45 271 556**	**45 271 556**	**0**	**0**	**11%**

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**S.**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi módosított előirányzat**	**2026. évi teljesítés**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államigazgatási feladatok**	**Százalék**
2	**1.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**462 020 862**	**429 943 712**	**45 271 556**	**45 271 556**	**0**	**0**	**11%**
3	K6	Beruházások	438 679 950	408 549 847	25 558 898	25 558 898	0	0	6%
4	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0%
5	K7	Felújítások	20 568 445	11 681 441	10 000 234	10 000 234	0	0	86%
6	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0%
7	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467	9 712 424	9 712 424	9 712 424	0	0	100%
8	**2.**	**Tartalékok**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
9	K513	Általános tartalék		0	0	0	0	0	0%
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	**3.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**462 020 862**	**429 943 712**	**45 271 556**	**45 271 556**	**0**	**0**	**11%**
12	**4.**	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
13	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
14	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
15	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
16	**5.**	**Belföldi értékpapírok kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
17	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
18	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	**6.**	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
24	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

25	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	**7.**	**Külföldi finanszírozás kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
29	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
33	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	**8.**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
35	**9.**	**Váltókiadások előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
36	**10.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
37	**11.**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)**	**462 020 862**	**429 943 712**	**45 271 556**	**45 271 556**	**0**	**0**	**11%**

5. melléklet az III. negyedéves költségvetési beszámolóhoz

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi felújítási kiadások teljesítése felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	**S.**	**Felújítás megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi módosított előirányzat**	**2026. évi teljesítés**	**Százalék**
2		MFP járdafelújítás	9 999 909	9 444 476	9 444 476	100%
3		Vis Maior pályázat árvíz	10 568 536	1 681 207	0	0%
4		Egéyzségház felújítása	0	555 758	555 758	100%
		FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZE	**20 568 445**	**11 681 441**	**10 000 234**	**86%**

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi teljesítés
2	**1.**	**Önkormányzat működési támogatásai**	**440 853 939**	**512 014 330**	**551 381 961**	**458 154 730**
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	179 376 932	180 725 021	188 335 322	165 710 768
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	139 384 313	186 632 150	205 000 000	161 382 416
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	56 918 830	65 346 918	70 000 000	63 894 771
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	41 367 717	55 364 006	69 528 553	56 033 533
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 958 787	10 011 899	9 243 517	11 077 162
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7 435 790	8 237 400	9 274 569	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	6 411 570	5 696 936		56 080
10	**2.**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**47 917 831**	**40 917 131**	**72 254 052**	**55 628 076**
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	47 917 831	40 917 131	72 254 052	55 628 076
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
17	**3.**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**290 404 554**	**19 259 272**	**167 580 923**	**13 506 717**
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	3 152 500
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	290 404 554	19 259 272	167 580 923	10 354 217
23	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
24	**4.**	**Közhatalmi bevételek**	**159 929 897**	**201 461 252**	**197 500 000**	**163 104 930**
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	91 530 464
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	94 308 908	107 604 731	110 600 000	57 595 355
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	55 952 507	78 899 466	70 000 000	0
28	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	7 351 710	10 545 990	14 200 000	12 247 090
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	2 316 772	4 411 065	2 700 000	1 732 021
31	**5.**	**Működési bevételek**	**47 349 360**	**57 955 279**	**60 661 468**	**79 217 786**
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	273 623	505 461	196 850	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	15 734 344	15 886 491	25 754 574	21 026 453
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	3 088 661	2 802 160	2 500 000	1 721 745
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0		0
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	20 423 701	27 712 697	24 000 000	20 143 382
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	6 404 694	7 938 379	7 100 000	5 465 353
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	30 840 548

39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	29 636	53	44	46
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata		481 821	10 000	0
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	100 000		0
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0		0
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	214 100	457 180		0
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	1 180 601	2 071 037	1 100 000	20 259
45	**6.**	**Felhalmozási bevételek**	**9 050 000**	**18 800 000**	**0**	**0**
46	B51	Immateriális javak értékesítése				0
47	B52	Ingatlanok értékesítése	9 050 000	18 800 000		0
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
49	B54	Részesedések értékesítése				0
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
51	**7.**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**13 200**	**22 131 528**	**13 326 220**	**415 735**
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről				0
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.				0
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről				0
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	13 200	22 131 528	13 326 220	415 735
57	**8.**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**863 600**	**68 477**	**2 670 000**	**0**
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	863 600	68 477	2 670 000	0
63	**9.**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**996 382 381**	**872 607 269**	**1 065 374 624**	**770 027 974**
64	**10.**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
68	**11.**	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
72	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
73	**12.**	**Maradvány igénybevétele**	**318 928 856**	**384 312 923**	**77 595 628**	**104 178 970**
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	318 928 856	384 312 923	77 595 628	104 178 970
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
76	**13.**	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**301 048**
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	301 048
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
79	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
80	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
81	**14.**	**Külföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
82	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
83	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0

84	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
85	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
86	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
87	**15.**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
88	**16.**	**Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**
89	**17.**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**318 928 856**	**384 312 923**	**77 595 628**	**104 480 018**
90	**18.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 315 311 237**	**1 256 920 192**	**1 142 970 252**	**874 507 992**

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi teljesítés**	**2025. évi teljesítés**	**2026. évi teljesítés**
2	**1.**	**Működési költségvetés kiadásai**	**302 103 184**	**378 475 815**	**407 490 962**	**275 802 967**
3	K1	Személyi juttatások	63 780 324	64 651 044	117 900 877	104 031 174
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 356 268	7 909 376	15 723 041	14 081 111
5	K3	Dologi kiadások	209 944 403	264 160 573	244 417 044	150 443 395
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 909 290	6 361 236	6 450 000	2 583 287
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	15 112 899	35 393 586	23 000 000	4 664 000
8	**2.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**209 947 832**	**299 636 005**	**136 000 000**	**43 534 895**
9	K6	Beruházások	176 408 757	79 835 267	56 000 000	23 822 237
10	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0		0
11	K7	Felújítások	33 539 075	219 800 738	80 000 000	10 000 234
12	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				9 712 424
14	**3.**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)**	**512 051 016**	**678 111 820**	**543 490 962**	**319 337 862**
15	**4.**	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
17	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
18	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
19	**5.**	**Belföldi értékpapírok kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
21	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
22	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0
23	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
24	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0
25	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
26	**6.**	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**443 338 205**	**536 410 861**	**18 815 207**	**468 573 530**
27	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
28	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	23 544 994	17 487 517	18 815 207	21 686 933
29	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	419 793 211	518 923 344	0	446 886 597
30	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
31	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
32	**7.**	**Külföldi finanszírozás kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
34	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
35	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0

36	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0
37	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0
38	**8.**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	**9.**	**Váltókiadások előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**
40	**10.**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**443 338 205**	**536 410 861**	**18 815 207**	**468 573 530**
41	**11.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10)**	**955 389 221**	**1 214 522 681**	**562 306 169**	**787 911 392**

Kismaros Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi teljesítés**	**2025. évi teljesítés**	**2026. évi teljesítés**
2	**1.**	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**2.**	**Működési bevételek**	**670 350**	**335 807**	**75 000**	**443 292**
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0		83 307
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0		359 984
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	64 184	67 657	75 000	0
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0		0
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0		0
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0		0
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0		0
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	1		1
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0		0
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0		0
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0		0
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0		0
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	606 166	268 149		0
17	**3.**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**4 619 488**	**0**	**6 592 491**
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	4 619 488		6 592 491
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
24	**4.**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
31	**5.**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0

35	6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
41	7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
47	8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**670 350**	**4 955 295**	**75 000**	**7 035 783**
48	9.	**Finanszírozási bevételek**	**195 596 728**	**227 892 704**	**254 525 000**	**223 582 773**
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	700 000	100 000	100 000	1 066 666
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0
51	B816	Központi, irányító szervi támogatás	194 896 728	227 792 704	254 425 000	222 516 107
52	10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**196 267 078**	**232 847 999**	**254 600 000**	**230 618 556**

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi teljesítés**	**2025. évi teljesítés**	**2026. évi teljesítés**
2	**1.**	**Működési költségvetés kiadásai**	**195 808 654**	**231 342 036**	**253 700 000**	**217 070 682**
3	K1	Személyi juttatások	151 929 744	182 720 786	205 000 000	178 056 099
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 417 665	24 658 402	27 200 000	26 703 910
5	K3	Dologi kiadások	21 733 848	23 962 848	21 500 000	12 310 673
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	727 397	0		0
8	**2.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**358 424**	**1 405 963**	**800 000**	**1 124 020**
9	K6	Beruházások	358 424	1 405 963	800 000	1 124 020
10	K7	Felújítások	0	0		0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				0
12	**3.**	**Finanszírozási kiadások**	0	0	0	0
13	**4.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**196 167 078**	**232 747 999**	**254 500 000**	**218 194 702**

Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde
2026. évi pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi teljesítés**	**2025. évi teljesítés**	**2026. évi teljesítés**
2	**1.**	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**2.**	**Működési bevételek**	**6 218 510**	**8 036 861**	**6 428 004**	**6 788 635**
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0		0
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	354 500	69 000	328 000	384 000
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0		0
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0		0
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	5 864 010	7 909 295	6 100 000	6 126 750
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0		0

10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0		0
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	1	4	0
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0		0
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0		0
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0		0
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0		0
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	58 565		277 885
17	**3.**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
24	**4.**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
31	**5.**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
35	**6.**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**120 825**	**0**	**109 200**	**610 150**
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	**120 825**	**0**	**109 200**	610 150
41	**7.**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
47	**8.**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)**	**6 339 335**	**8 036 861**	**6 537 204**	**7 398 785**
48	**9.**	**Finanszírozási bevételek**	**189 934 493**	**244 490 392**	**264 580 082**	**224 921 605**
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100 000	100 000	127 125	551 115
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0
51	B816	Központi, irányító szervi támogatás	189 834 493	244 390 392	264 452 957	224 370 490
52	**10.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**196 273 828**	**252 527 253**	**271 117 286**	**232 320 390**