1. melléklet a(z) .../2026. (XI.09.) önkormányzati rendelethez

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**	**1 474 953 441**	**1 484 110 848**	**1 474 953 441**	**421 932 255**	**0**	**1 053 021 186**
3				Személyi juttatások	135 632 876	134 244 708					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	17 424 950	18 813 118					
5				Dologi kiadások	207 817 742	232 892 189					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 200 000	7 200 000					
7				Egyéb működési célú kiadások	10 280 000	10 280 000					
8				Beruházások	436 195 830	406 065 727					
9				Felújítások	20 568 445	11 681 441					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467	9 712 424					
11				Céltartalék	9 907 074	0					
12				Finanszírozási kiadások	636 311 464	644 063 834					
13	2		**Fenntartott költségvetési szervek**		**626 850 528**	**638 704 838**	**626 850 528**	**638 704 838**	**16 470 599**	**622 234 239**	**0**
14		1	**Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal**		**299 953 143**	**309 020 929**	**299 953 143**	**309 020 929**	**8 102 449**	**300 918 480**	***0***
15				Személyi juttatások	246 977 428	254 171 318					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	32 967 623	32 967 623					
17				Dologi kiadások	18 788 892	20 662 788					
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**	**329 683 909**	**326 897 385**	**329 683 909**	**8 368 150**	**321 315 759**	***0***
22				Személyi juttatások	270 481 345	271 648 047					
23				Munkaadókat terhelő járulékok	35 523 400	35 675 072					
24				Dologi kiadások	19 507 720	20 975 870					
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**	**602 490 653**	**602 490 653**	**0**	**0**
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218 711 333	217 896 660	217 896 660	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208 567 542	212 214 456	212 214 456	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	83 805 489	84 017 689	84 017 689	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	73 724 059	73 730 549	73 730 549	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 915 451	14 575 219	14 575 219	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	56 080	56 080	0	0
10	**B12-16**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**60 392 003**	**66 984 494**	**66 984 494**	**0**	**0**
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	60 392 003	66 984 494	66 984 494	0	0
17	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**373 191 822**	**383 546 039**	**383 546 039**	**0**	**0**
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	373 191 822	383 546 039	383 546 039	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	Vagyoni 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**	**108 200 505**	**108 200 505**	**0**	**0**
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	83 307	83 307	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	28 132 509	28 621 493	28 621 493	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	33 457 337	33 457 337	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	34	34	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	298 144	298 144	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**	**1 025 885**	**1 025 885**	**0**	**0**
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	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	1 025 885	1 025 885	0	0
54	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH 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	1 363 409 576	1 363 409 576	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	105 796 751	66 848 389	38 948 362	0
70	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 376 450	105 796 751	66 848 389	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	128 014 464	89 066 102	38 948 362	0
83	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1 496 110 848	1 491 424 040	1 452 475 678	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	1 039 650 733	1 024 546 773	15 103 960	0
3	K1	Személyi juttatások	653 091 649	660 064 073	646 772 073	13 292 000	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 915 973	87 455 813	85 643 853	1 811 960	0
5	K3	Dologi kiadások	246 114 354	274 530 847	274 530 847	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	10 400 000	10 400 000	0	0
8	K513	Tartalékok	9 907 074	0	0	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	429 943 712	412 237 912	17 705 800	0
12	K6	Beruházások	438 679 950	408 549 847	390 844 047	17 705 800	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	20 568 445	11 681 441	11 681 441	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467	9 712 424	9 712 424	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 474 649 912	1 469 594 445	1 436 784 685	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	21 829 595	21 829 595	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	21 460 936	21 829 595	21 829 595	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 szervezeteknek	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	21 829 595	21 829 595	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 496 110 848	1 491 424 040	1 458 614 280	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	602 490 653	Személyi juttatások	653 091 649	660 064 073
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 392 003	66 984 494	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 915 973	87 455 813
4	Működési bevételek	106 264 699	108 200 505	Dologi kiadások	246 114 354	274 530 847
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 025 885	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	10 400 000
7				Tartalékok	9 907 074	0
8	**Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)**	**962 542 576**	**979 863 537**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)**	**1 012 629 050**	**1 039 650 733**
9	**Működési célú finan.bevételek összesen**	**160 376 450**	**128 014 464**	**Működési célú finan.kiadások összesen**	**21 460 936**	**21 829 595**
10	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)**	**1 122 919 026**	**1 107 878 001**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)**	**1 034 089 986**	**1 061 480 328**
11	**Költségvetési hiány:**	**50 086 474**	**59 787 196**	**Költségvetési többlet:**		
12	**Tervezési hiány:**			**Tervezési többlet:**	**88 829 040**	**46 397 673**

4. melléklet a(z) .../2026. (XI.09.) önkormányzati rendelethez

Kismaros Község Önkormányzata
2026. évi felhalmozási 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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	373 191 822	383 546 039	Beruházások	438 679 950	408 549 847
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	20 568 445	11 681 441
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467	9 712 424
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0	0
6	**Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):**	**373 191 822**	**383 546 039**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):**	**462 020 862**	**429 943 712**
7	**Felhalmozási célú finan.bevételek összesen**	**0**	**0**	**Felhalmozási célú finan.kiadások össz.**	**0**	**0**
8	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)**	**373 191 822**	**383 546 039**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)**	**462 020 862**	**429 943 712**
9	**Költségvetési hiány:**	**88 829 040**	**46 397 673**	**Költségvetési többlet:**		
10	**Tervezési hiány:**	**88 829 040**	**46 397 673**	**Tervezési többlet:**		

5. melléklet a (z) 12/2026 (IX.15) önkormányzati rendelethez

Kismaros Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025.12.31-ig**	**2026. évi előirányzat**	**2026. év utáni szükséglet**
2	Színtér tárgyi eszközök beszerzése	381 000	2026-2026.	0	381 000	0
3	Óvoda tárgyi eszközök beszerzése	914 400	2026-2026.	0	914 400	0
4	Bölcsőde tárgyi eszközök beszerzése	350 520	2026-2026.	0	350 520	0
5	Hivatal tárgyi eszközök beszerzése	1 219 200	2026-2026.	0	1 219 200	0
6	Kerékpárút építése	412 194 390	2022-2026.	20 270 360	363 393 927	28 530 103
7	Suzuki vásárlása, közterületfelügyelő	5 590 000	2026-2026.	0	5 590 000	0
8	Trafibox telepítése	12 115 800	2026-2026.	0	12 115 800	0
9	Egészségház konyha	400 000	2026-2026.	0	400 000	0
10	településterv elkészítése	6 985 000	2025-2026.	0	6 985 000	0
11	Temető vásárlás	38 000 000	2026-2026.	0	17 200 000	20 800 000
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22	**ÖSSZESEN:**	**478 150 310**		**20 270 360**	**408 549 847**	**49 330 103**

6. melléklet a (z) 12/2026 (IX.15) önkormányzati rendelethez

Kismaros Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	**Felújítás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025.12.31-ig**	**2026. évi előirányzat**	**2026. év utáni szükséglet**
2	MFP járdafelújítás	9 999 909	2026-2026.	0	9 999 909	0
3	Árvíz helyzeállítás (átcsoportosítva karbantartás)	1 681 532	2 026		1 681 532	0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13	**ÖSSZESEN:**	**11 681 441**		**0**	**11 681 441**	**0**

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

I. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai**	**440 853 939**	**512 014 330**	**551 381 961**	**594 723 874**	**594 723 874**	**+7 766 779**	**602 490 653**
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	179 376 932	180 725 021	188 335 322	218 711 333	218 711 333	-814 673	217 896 660
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	139 384 313	186 632 150	205 000 000	208 567 542	208 567 542	+3 646 914	212 214 456
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	56 918 830	65 346 918	70 000 000	83 805 489	83 805 489	+212 200	84 017 689
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	41 367 717	55 364 006	69 528 553	73 724 059	73 724 059	+6 490	73 730 549
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 958 787	10 011 899	9 243 517	9 915 451	9 915 451	+4 659 768	14 575 219
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	+56 080	56 080
10	**B12-16**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**47 917 831**	**40 917 131**	**72 254 052**	**55 392 003**	**60 392 003**	**+0**	**60 392 003**
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0	0	+0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről				0	0	+0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről				0	0	+0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0	0	+0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	47 917 831	40 917 131	72 254 052	55 392 003	60 392 003	+0	60 392 003
16	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**290 404 554**	**34 259 272**	**224 960 763**	**373 191 822**	**373 191 822**	**+10 354 217**	**383 546 039**
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 bel.	0	0		0	0	+0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0		0	0	+0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	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	+10 354 217	383 546 039
22	**B3**	**Közhatalmi bevételek**	**159 929 897**	**201 461 252**	**197 500 000**	**201 162 000**	**201 162 000**	**+0**	**201 162 000**
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	+0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	94 308 908	107 604 731	110 600 000	111 500 000	111 500 000	+0	111 500 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	55 952 507	78 899 466	70 000 000	71 000 000	71 000 000	+0	71 000 000
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	+0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	7 351 710	10 545 990	14 200 000	16 000 000	16 000 000	+0	16 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	2 316 772	4 411 065	2 700 000	2 662 000	2 662 000	+0	2 662 000
29	**B4**	**Működési bevételek**	**47 349 360**	**57 955 279**	**60 661 468**	**99 464 699**	**100 534 672**	**+15 656**	**100 550 328**
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	273 623	505 461	196 850	0	0	+0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 734 344	15 886 491	25 754 574	27 832 509	27 832 509	+0	27 832 509
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 088 661	2 802 160	2 500 000	2 240 000	2 240 000	+0	2 240 000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	0	+0	0
34	B405	Ellátási díjak	20 423 701	27 712 697	24 000 000	28 657 790	28 657 790	+0	28 657 790
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 404 694	7 938 379	7 100 000	8 342 400	8 342 400	+0	8 342 400
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	32 392 000	33 457 337	+0	33 457 337
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	29 636	53	44	0	13	+20	33
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		481 821	10 000	0	0	+0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	100 000		0	0	+0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0	+0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	214 100	457 180		0	0	+0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 180 601	2 071 037	1 100 000	0	4 623	+15 636	20 259
43	**B5**	**Felhalmozási bevételek**	**9 050 000**	**18 800 000**	**0**	**0**	**0**	**+0**	**0**
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0	0	+0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	9 050 000	18 800 000		0	0	+0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0	+0	0
47	B54	Részesedések értékesítése				0	0	+0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0	0	+0	0
49	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**13 200**	**22 131 528**	**13 326 220**	**0**	**366 805**	**+48 930**	**415 735**
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0	0	+0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0	0	+0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0	0	+0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0	0	+0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	13 200	22 131 528	13 326 220	0	366 805	+48 930	415 735
55	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**863 600**	**68 477**	**2 670 000**	**0**	**0**	**+0**	**0**
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0	0	+0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0	0	+0	0
58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.				0	0	+0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				0	0	+0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	863 600	68 477	2 670 000	0	0	+0	0
61	**1.**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**996 382 381**	**887 607 269**	**1 122 754 464**	**1 323 934 398**	**1 330 371 176**	**+18 185 582**	**1 348 556 758**
62	**B811**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**				**0**	**0**	**+0**	**0**
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0	0	+0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0	0	+0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				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
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0	+0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	+0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0	+0	0
71	**B813**	**Maradvány igénybevétele**	**318 928 856**	**384 312 923**	**77 595 628**	**138 176 450**	**104 178 970**	**+0**	**104 178 970**
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	318 928 856	384 312 923	77 595 628	138 176 450	104 178 970	+0	104 178 970
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0	0	+0	0
74	**B814-817**	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**24 390 907**	**19 198 117**	**20 000 000**	**22 000 000**	**22 217 713**	**+0**	**22 217 713**
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	24 390 907	19 198 117	20 000 000	22 000 000	22 217 713	+0	22 217 713
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0	0	+0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata				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
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0	0	+0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0	0	+0	0

82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				0	0	+0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata				0	0	+0	0
84	B83	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata**				0	0	+0	0
85	B84	**Váltóbevételek előirányzata**				0	0	+0	0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	343 319 763	403 511 040	97 595 628	160 176 450	126 396 683	+0	126 396 683
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 339 702 144	1 291 118 369	1 220 350 092	1 484 110 848	1 456 767 859	+18 185 582	1 474 953 441

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	**1.**	**Működési költségvetés kiadásai**	**302 103 184**	**378 475 815**	**407 490 962**	**388 262 642**	**395 850 072**	**+7 579 943**	**403 430 015**
3	K1	Személyi juttatások	63 780 324	64 651 044	117 900 877	135 632 876	135 632 876	-1 388 168	134 244 708
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 356 268	7 909 376	15 723 041	17 424 950	17 424 950	+1 388 168	18 813 118
5	K3	Dologi kiadások	209 944 403	264 160 573	244 417 044	207 817 742	221 920 504	+10 971 685	232 892 189
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 909 290	6 361 236	6 450 000	7 200 000	7 200 000	+0	7 200 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	15 112 899	35 393 586	23 000 000	10 280 000	13 671 742	-3 391 742	10 280 000
8	K513	Tartalékok				9 907 074	0	+0	0
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**	**136 000 000**	**459 536 742**	**418 248 222**	**+9 211 370**	**427 459 592**
12	K6	Beruházások	176 408 757	79 835 267	56 000 000	436 195 830	403 194 314	+2 871 413	406 065 727
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0		0	0	+0	0
14	K7	Felújítások	33 539 075	219 800 738	80 000 000	20 568 445	12 281 441	-600 000	11 681 441
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0	0	+0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				2 772 467	2 772 467	+6 939 957	9 712 424
17	**3.**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**512 051 016**	**678 111 820**	**543 490 962**	**847 799 384**	**814 098 294**	**+16 791 313**	**830 889 607**
18	**4.**	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**				**0**	**0**	**+0**	**0**
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök tőketörlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök tőketörlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök tőketörlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0	+0	0
22	**5.**	**Belföldi értékpapírok kiadásai**				**0**	**0**	**+0**	**0**
23	K9121	Forgatási 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**	**537 693 164**	**636 311 464**	**642 669 565**	**+1 394 269**	**644 063 834**
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	21 753 700	+75 895	21 829 595
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	419 793 211	518 923 344	518 877 957	614 850 528	620 915 865	+1 318 374	622 234 239
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	Forgatási 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 tőketörlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0	0	+0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök tőketörlesztése külföldi pénzintézeteknek				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**	**537 693 164**	**636 311 464**	**642 669 565**	**+1 394 269**	**644 063 834**
44	**11.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**955 389 221**	**1 214 522 681**	**1 081 184 126**	**1 484 110 848**	**1 456 767 859**	**+18 185 582**	**1 474 953 441**

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

3. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	B4	**Működési bevételek**	670 350	335 807	75 000	0	0	+443 292	443 292
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0	0	+83 307	83 307
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0		0	0	+359 984	359 984
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	64 184	67 657	75 000	0	0	+0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	0	+0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0		0	0	+0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0		0	0	+0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0	0	+0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1		0	0	+1	1
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0		0	0	+0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0	+0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0	+0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		0	0	+0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	606 166	268 149		0	0	+0	0
16	B12-16	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	0	4 619 488	0	5 000 000	6 592 491	+0	6 592 491
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0	0	+0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0	0	+0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	4 619 488		5 000 000	6 592 491	+0	6 592 491
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
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0	0	+0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0	0	+0	0
25	B5	**Felhalmozási bevételek**	0	0	0	0	0	+0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése				0	0	+0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése				0	0	+0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				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	75 000	5 000 000	6 592 491	+443 292	7 035 783
32	2.	**Finanszírozási bevételek**	195 596 728	227 892 704	254 525 000	294 953 143	301 985 146	+0	301 985 146
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	700 000	100 000	100 000	100 000	1 066 666	+0	1 066 666
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0	0	+0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	194 896 728	227 792 704	254 425 000	294 853 143	300 918 480	+0	300 918 480
36	3.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	196 267 078	232 847 999	254 600 000	299 953 143	308 577 637	+443 292	309 020 929

4. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	1.	**Működési költségvetés kiadásai**	195 808 654	231 342 036	253 700 000	298 733 943	307 358 437	+443 292	307 801 729
3	K1	Személyi juttatások	151 929 744	182 720 786	205 000 000	246 977 428	254 171 318	+0	254 171 318
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 417 665	24 658 402	27 200 000	32 967 623	32 967 623	+0	32 967 623
5	K3	Dologi kiadások	21 733 848	23 962 848	21 500 000	18 788 892	20 219 496	+443 292	20 662 788
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0	0	+0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	727 397	0		0	0	+0	0
8	2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	358 424	1 405 963	800 000	1 219 200	1 219 200	+0	1 219 200
9	K6	Beruházások	358 424	1 405 963	800 000	1 219 200	1 219 200	+0	1 219 200
10	K7	Felújítások	0	0		0	0	+0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				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	254 500 000	299 953 143	308 577 637	+443 292	309 020 929

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

5. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	**B4**	**Működési bevételek**	**6 218 510**	**8 036 861**	**6 428 004**	**6 800 000**	**6 800 000**	**+406 885**	**7 206 885**
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0	0	+0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	354 500	69 000	328 000	300 000	300 000	+129 000	429 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0		0	0	+0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	0	+0	0
7	B405	Ellátási díjak	5 864 010	7 969 295	6 100 000	6 500 000	6 500 000	+0	6 500 000
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0		0	0	+0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0	0	+0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1	4	0	0	+0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0		0	0	+0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0	+0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0	+0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		0	0	+0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	58 565		0	0	+277 885	277 885
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
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0	0	+0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről				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
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0	0	+0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0	0	+0	0
25	**B5**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**+0**	**0**
26	B51	Immateriális javak értékesítése				0	0	+0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése				0	0	+0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0	+0	0
29	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**120 825**	**0**	**109 200**	**0**	**0**	**+610 150**	**610 150**
30	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**+0**	**0**
31	**1.**	**Költségvetési bevételek összesen**	**6 339 335**	**8 036 861**	**6 537 204**	**6 800 000**	**6 800 000**	**+1 017 035**	**7 817 035**
32	**2.**	**Finanszírozási bevételek**	**189 934 493**	**244 490 392**	**264 580 082**	**320 097 385**	**320 548 500**	**+1 318 374**	**321 866 874**
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100 000	100 000	127 125	100 000	551 115	+0	551 115
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0	0	+0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	189 834 493	244 390 392	264 452 957	319 997 385	319 997 385	+1 318 374	321 315 759
36	**3.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**196 273 828**	**252 527 253**	**271 117 286**	**326 897 385**	**327 348 500**	**+2 335 409**	**329 683 909**

6. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	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 - 12/2026. (IX.15.)	Előirányzat változás	2026. évi módosított előirányzat - .../2026. (XI.09.)
2	**1.**	**Működési költségvetés kiadásai**	**195 911 435**	**247 964 268**	**270 017 286**	**325 632 465**	**326 083 580**	**+2 335 409**	**328 418 989**
3	K1	Személyi juttatások	158 770 371	202 922 039	224 000 000	270 481 345	270 481 345	+1 166 702	271 648 047
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 330 575	26 902 846	28 400 000	35 523 400	35 523 400	+151 672	35 675 072
5	K3	Dologi kiadások	14 735 909	18 064 803	17 500 000	19 507 720	19 958 835	+1 017 035	20 975 870
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**	**1 200 000**	**1 264 920**	**1 264 920**	**+0**	**1 264 920**
9	K6	Beruházások	262 393	4 435 860	1 200 000	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**	**271 217 286**	**326 897 385**	**327 348 500**	**+2 335 409**	**329 683 909**

8. melléklet a (z) 12/2026 (IX.15) önkormányzati rendelethez

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	80 337 018	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 012	53 558 009	669 475 147
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	383 546 039	383 546 039
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	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 709	9 016 706	108 200 505
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	1 025 885	1 025 885
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	Finanszírozási bevételek	128 014 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128 014 464
10	B	**Bevételek összesen:**	**217 368 191**	**62 574 721**	**163 155 721**	**62 574 721**	**62 574 721**	**62 574 721**	**62 574 721**	**62 574 721**	**163 155 721**	**62 574 721**	**62 574 721**	**447 146 639**	**1 491 424 040**

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	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 339	55 005 344	660 064 073
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szha	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 984	7 287 989	87 455 813
4	K3	Dologi kiadások	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 571	22 877 566	274 530 847
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	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 667	866 663	10 400 000
7	K6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	408 549 847	408 549 847
8	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 681 441	11 681 441
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 712 424	9 712 424
10	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 829 595	21 829 595
11	K	**Kiadások összesen:**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**86 637 561**	**538 410 869**	**1 491 424 040**

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**	130 730 630	-24 062 840	76 518 160	-24 062 840	-24 062 840	-24 062 840	-24 062 840	-24 062 840	76 518 160	-24 062 840	-24 062 840	-91 264 230	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	163 310 329	139 247 489	215 765 649	191 702 809	167 639 969	143 577 129	119 514 289	95 451 449	171 969 609	147 906 769	123 843 929	138 376 450
3	2	+ bevételek	111 571 440	62 574 721	163 155 721	62 574 721	62 574 721	62 574 721	62 574 721	62 574 721	163 155 721	62 574 721	62 574 721	447 146 639	1 385 627 289
4	3	- kiadások	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	86 637 561	538 410 869	1 491 424 040
5	4	**Záró pénzkészlet**	163 310 329	139 247 489	215 765 649	191 702 809	167 639 969	143 577 129	119 514 289	95 451 449	171 969 609	147 906 769	123 843 929	32 579 699	32 579 699

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**	**602 490 653**	**602 490 653**	**0**	**0**
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218 711 333	217 896 660	217 896 660	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208 567 542	212 214 456	212 214 456	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	83 805 489	84 017 689	84 017 689	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	73 724 059	73 730 549	73 730 549	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 915 451	14 575 219	14 575 219	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	56 080	56 080	0	0
10	**B12-16**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**55 392 003**	**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 ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	55 392 003	60 392 003	60 392 003	0	0
16	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**373 191 822**	**383 546 039**	**383 546 039**	**0**	**0**
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	373 191 822	383 546 039	383 546 039	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	Vagyoni 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**	**100 550 328**	**100 550 328**	**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	33 457 337	33 457 337	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	33	33	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	20 259	20 259	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**	**415 735**	**415 735**	**0**	**0**
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	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 kívülről	0	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	415 735	415 735	0	0
55	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	B71	Felhalm célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
58	B73	Felhalm 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**	**1 348 556 758**	**1 348 556 758**	**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**	**104 178 970**	**65 230 608**	**38 948 362**	**0**
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 176 450	104 178 970	65 230 608	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 szervezetektől	0	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
84	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85	**B84**	**Váltóbevételek előirányzata**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86	**2.**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**160 176 450**	**126 396 683**	**87 448 321**	**38 948 362**	**0**
87	**3.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)**	**1 484 110 848**	**1 474 953 441**	**1 436 005 079**	**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**	**403 430 015**	**403 430 015**	**0**	**0**
3	K1	Személyi juttatások	135 632 876	134 244 708	134 244 708	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 424 950	18 813 118	18 813 118	0	0
5	K3	Dologi kiadások	207 817 742	232 892 189	232 892 189	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	10 280 000	10 280 000	0	0
8	K513	Tartalékok	9 907 074	0	0	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**	**427 459 592**	**409 753 792**	**17 705 800**	**0**
12	K6	Beruházások	436 195 830	406 065 727	388 359 927	17 705 800	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	20 568 445	11 681 441	11 681 441	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	2 772 467	9 712 424	9 712 424	0	0
17	**3.**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**847 799 384**	**830 889 607**	**813 183 807**	**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**	**644 063 834**	**636 304 874**	**7 758 960**	**0**
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 460 936	21 829 595	21 829 595	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	614 850 528	622 234 239	614 475 279	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**	**644 063 834**	**636 304 874**	**7 758 960**	**0**
44	**11.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**1 484 110 848**	**1 474 953 441**	**1 449 488 681**	**25 464 760**	**0**

Kismarosi Közös Önkormányzati Hivatal
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	**B4**	**Működési bevételek**	**0**	**443 292**	**443 292**	**0**	**0**
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	83 307	83 307	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	359 984	359 984	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	1	1	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
16	**B12-16**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**5 000 000**	**6 592 491**	**6 592 491**	**0**	**0**
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	5 000 000	6 592 491	6 592 491	0	0
20	**B3**	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
25	**B5**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**1.**	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 000 000**	**7 035 783**	**7 035 783**	**0**	**0**
32	**2.**	**Finanszírozási bevételek**	**294 953 143**	**301 985 146**	**294 226 186**	**7 758 960**	**0**
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100 000	1 066 666	1 066 666	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	294 853 143	300 918 480	293 159 520	7 758 960	0
36	**3.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**299 953 143**	**309 020 929**	**301 261 969**	**7 758 960**	**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**	**298 733 943**	**307 801 729**	**292 697 769**	**15 103 960**	**0**
3	K1	Személyi juttatások	246 977 428	254 171 318	240 879 318	13 292 000	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 967 623	32 967 623	31 155 663	1 811 960	0
5	K3	Dologi kiadások	18 788 892	20 662 788	20 662 788	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	**2.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**1 219 200**	**1 219 200**	**1 219 200**	**0**	**0**
9	K6	Beruházások	1 219 200	1 219 200	1 219 200	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
14	**3.**	**Finanszírozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**4.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**299 953 143**	**309 020 929**	**293 916 969**	**15 103 960**	**0**

Kismarosi Kis Morgó Óvoda és Bölcsőde
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	**B4**	**Működési bevételek**	**6 800 000**	**7 206 885**	**7 206 885**	**0**	**0**
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	300 000	429 000	429 000	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	6 500 000	6 500 000	6 500 000	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	277 885	277 885	0	0
16	**B12-16**	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
20	**B3**	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
25	**B5**	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**610 150**	**610 150**	**0**	**0**
30	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**1.**	**Költségvetési bevételek összesen**	**6 800 000**	**7 817 035**	**7 817 035**	**0**	**0**
32	**2.**	**Finanszírozási bevételek**	**320 097 385**	**321 866 874**	**321 866 874**	**0**	**0**
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100 000	551 115	551 115	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	319 997 385	321 315 759	321 315 759	0	0
36	**3.**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**326 897 385**	**329 683 909**	**329 683 909**	**0**	**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**	**325 632 465**	**328 418 989**	**328 418 989**	**0**	**0**
3	K1	Személyi juttatások	270 481 345	271 648 047	271 648 047	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 523 400	35 675 072	35 675 072	0	0
5	K3	Dologi kiadások	19 507 720	20 975 870	20 975 870	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	120 000	120 000	120 000	0	0
8	**2.**	**Felhalmozási költségvetés kiadásai**	**1 264 920**	**1 264 920**	**1 264 920**	**0**	**0**
9	K6	Beruházások	1 264 920	1 264 920	1 264 920	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
14	**3.**	**Finanszírozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**4.**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**326 897 385**	**329 683 909**	**329 683 909**	**0**	**0**