



Pázmánd Község Polgármestere

2476 Pázmánd, Fő u. 80.

+36-20/428-88-76;

polgarmester@pazmand.hu

KRID: PDKO (654688131)

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

Az előterjesztés száma: 21 /2026

Az előterjesztés mellékleteinek száma:

- 1 melléklet-rendelet tervezet

Az előterjesztés tárgyalásnak módja: nyilvános ülés

Az előterjesztés elfogadásának módja: minősített többség

Az előterjesztéshez felhasznált jogszabályok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény
- Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011(XII.31.) kormányrendelet

Tisztelt képviselő-testület!

Tisztelt Gazdasági Bizottság!

Általános indokolás

A jegyző által előterjesztett tárgyevi költségvetési tervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően beterjeszti a Képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig döntést hoznak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Pázmánd Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének tervezete.

A tervezett bevételi és kiadási költségvetési főösszeg 872 305 657 Ft, amely összegből az intézmények finanszírozása 288 886 766 Ft összeget tesz ki.

1. számú táblázat

A 2026. évi összesített költségvetési bevételek rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	320 692 002 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	18 900 000 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 000 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	97 254 631 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	341 459 024 Ft
10		Összesen	872 305 657 Ft

2. számú táblázat

A 2026. évi összesített költségvetési kiadások rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
2	K1	Személyi juttatások	273 348 618 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	35 781 547 Ft
4	K3	Dologi kiadások	153 115 237 Ft
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	636 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	277 215 231 Ft
7	K6	Beruházások	88 467 520 Ft
8	K7	Felújítások	28 900 000 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	11 441 504 Ft
11		Összesen	872 305 657 Ft

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt. A törvény alapján megterveztük Pázmánd Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi jogszabályokban meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv.13.§(1) bekezdése szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- a) településfejlesztés, településrendezés;
- b) településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- c) a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- d) egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- e) környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- f) óvodai ellátás;
- g) kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- h) gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- i) szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- j) lakás- és helyiséggazdálkodás;
- k) a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- l) helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- m) honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- n) helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- o) a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- p) sport, ifjúsági ügyek;

- q) nemzetiségi ügyek;
- r) közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- s) helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- t) hulladékgazdálkodás;
- u) távhőszolgáltatás;
- v) víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- a) törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- b) törvényben meghatározott esetekben az Önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján állami feladatokat is elláthat,
- c) a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2026. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- a) Pázmánd Község Önkormányzata pénzügyi stabilitása;
- b) takarékos működés;
- c) pályázati tevékenység erősítése, beruházások megvalósítása;
- d) a vállalkozások gazdasági lehetőségeinek bővítése;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 13. § (1) bekezdésében meghatározott Kormány döntések figyelembevétele a tervezési munkálatok során.

2. Bevételi előirányzatok elemzése

A 2026. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 530 846 633 Ft, melyet a finanszírozási bevételek 341 459 024 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 872 305 657 Ft forrás áll rendelkezésre 2026. évben.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 6. § rendelkezése alapján az Önkormányzat adómegállapítási joga kiterjed arra, hogy a helyi adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határokra figyelemmel – megállapítsa.

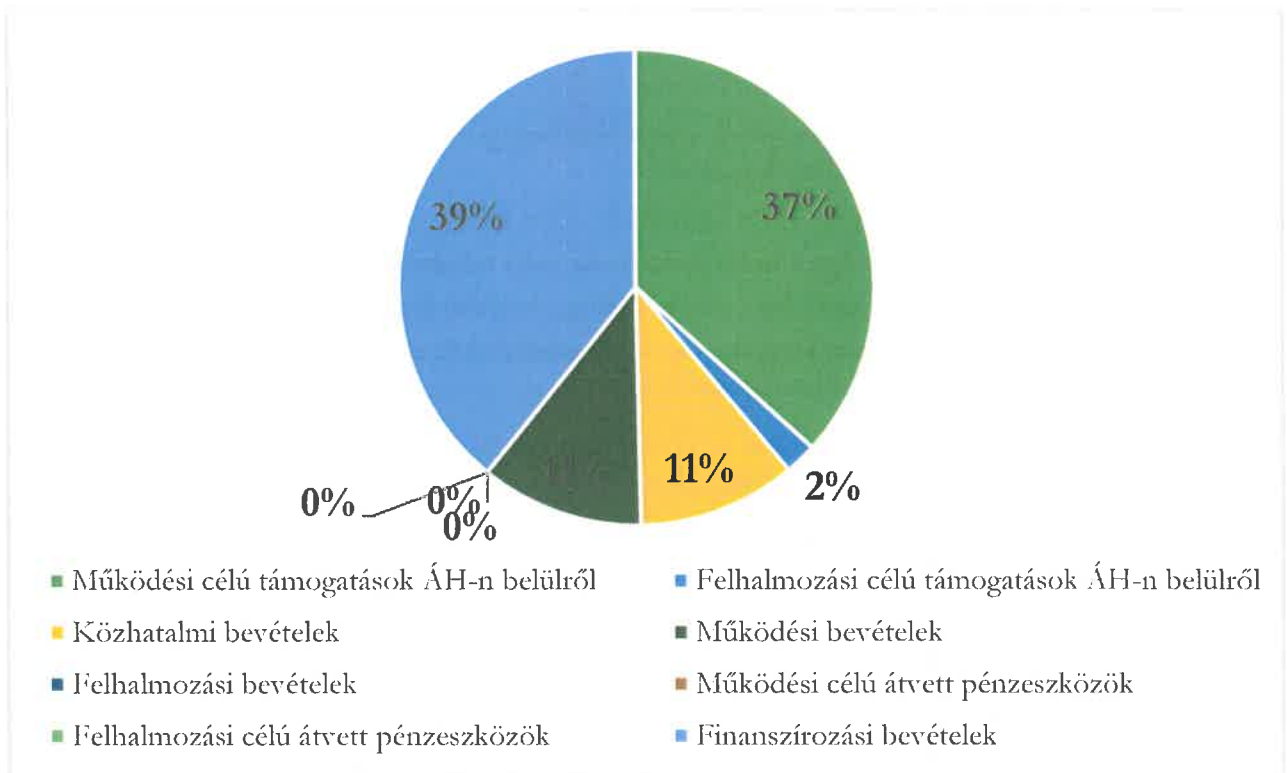
A 2026. évi közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 94 000 000 Ft. Iparüzési adó, kommunális adó idegenforgalmi adó

A feladatfinanszírozás keretében az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó működési feladatokra fordítható.

Az állami támogatások tervezett összege 319 372 002 Ft, a működési célú támogatásoké pedig 1 320 000 Ft. A tervezetben 97 254 631 Ft működési bevétellel számolunk, ami a bérleti díjbevételekből, ellátási díjakkól tevődik össze.

1. számú ábra

A 2026. évi eredeti előirányzati bevételek arányai



3. Kiadási előirányzatok elemzése

A 2026. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 860 864 153 Ft, melyet a finanszírozási kiadások 11 441 504 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 872 305 657 Ft kiadással számoltunk 2026. évben.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett kiadásainak a 85 százalékát teszi ki, a beruházási és felújítási kiadásokra a tervezett kiadások 14 százalékát tudjuk előirányozni. A fennmaradó 1 százalék pedig a finanszírozási kiadások aránya.

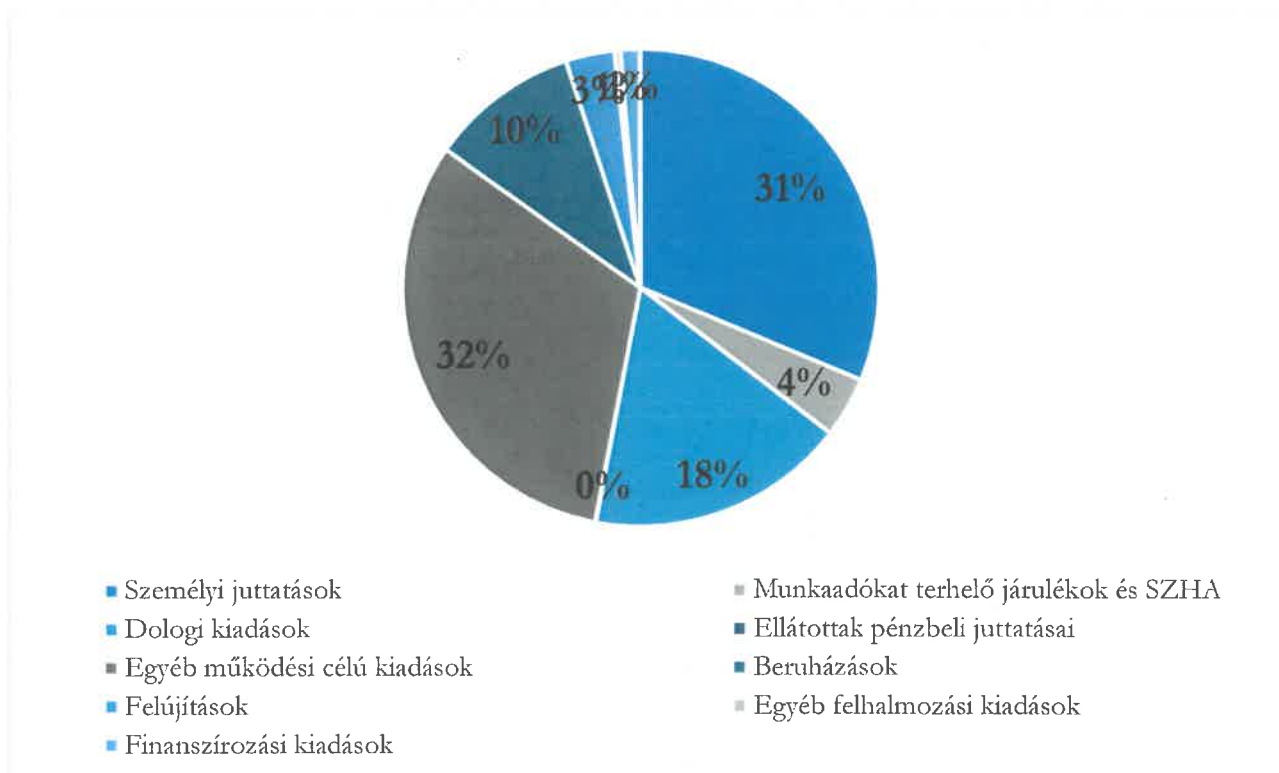
A működési kiadások tartalmazzák a személyi juttatásokat, azok járulékait, a dologi kiadásokat, a segélyeket és a civil támogatásokat is.

A 2026. évben a költségvetési kiadások 33 százalékát fordítja az Önkormányzat intézményfinanszírozásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer megfelelő támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

Az Önkormányzat és intézményei által foglalkoztatott alkalmazottak létszámkerete a javaslat szerint 36 fő. A létszámmal kapcsolatos kimutatást a 20. melléklet tartalmazza.

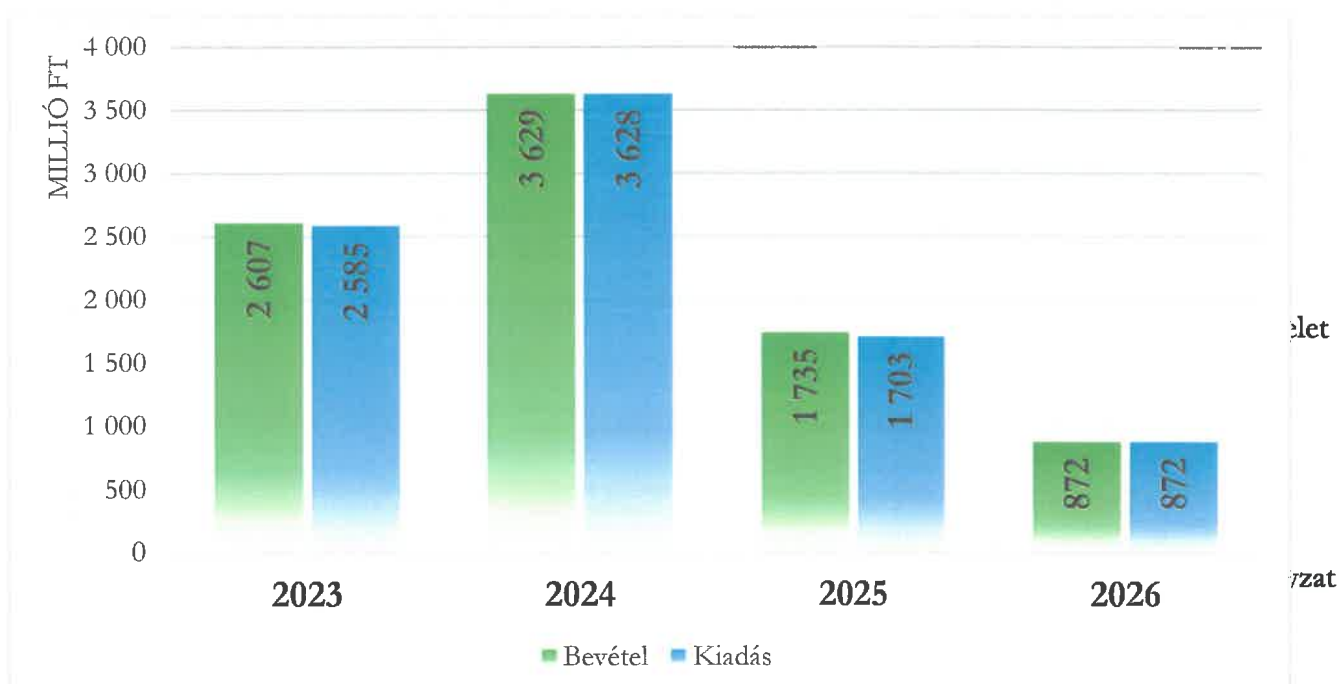
2. számú ábra

A 2026. évi eredeti előirányzati kiadások arányai



3. számú ábra

Az Önkormányzat költségvetési főösszegének összehasonlítása az előző évi teljesítések adataival



Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) az Önkormányzat címrendjét;
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;
- i) a köztisztviselői illetményalapot;
- j) az illetménykiegészítés százalékát.

A 3. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;
- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;
- j) az előirányzat felhasználási tervet;
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;
- l) a céljelleggel tervezett támogatásokat;
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
- n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

A 5. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapít meg.

A 7. §-hoz

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelőségeket.

A 8-9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Kérem a rendeletervezet megvitatását és elfogadását

Pázmánd, 2026 február 13.

Tisztelettel:

**Böjte Richárd
polgármester**

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

Környezeti és egészségügyi következmények – A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a tervezett Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások – A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

rendelet-tervezet

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2026. (II. 27.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2026 évi költségvetéséről

[1] Pázmánd Község Önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amelyből finanszírozza a kötelező, valamint önként vállalt feladatait, melynek forrásait és kiadásait a költségvetésről szóló rendelet tartalmazza. A rendeletet a gazdálkodás kiszámíthatósága érdekében valamint a jogszabályi kötelezettség teljesítése céljából alkotja meg.

[2]] Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pázmánd Község Önkormányzat Gazdasági Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire, Pázmánd Község Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését

- a) 872 305 657 Ft. költségvetési bevétellel
- b) 872 305 657 Ft költségvetési kiadással
- c) 0 költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegeen belül a kiemelt előirányzatokat jogcímenként az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 479 226 474 Ft működési kiadás
 - aa) 273 348 618 Ft személyi juttatások kiadásai
 - ab) 35 781 547 Ft munkaadót terhelő járulékok
 - ac) 153 115 237 Ft dologi kiadások
 - ad) 636 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - ae) 16 345 072 Ft egyéb működési kiadások
- b) 120 767 520 Ft felhalmozási kiadás ezen belül
 - ba) 88 467 467 520 Ft beruházás
 - bb) 28 900 000 Ft felújítás
 - bc) 3 400 000 Ft egyéb felhalmozás
- c) 260 870 159 Ft tartalék
- d) 11 441 504 Ft finanszírozási kiadás

- (3) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.
- (4) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 2. melléklet alapján határozza meg.
- (5) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.
- (6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.
- (7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet tartalmazza.
- (2) Az államháztartásról szóló törvényben szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetésének tervezéséhez a stabilitási törvény valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szabályaira figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet tartalmazza.
- (3) Az adósságot keletkeztető fejlesztési célokat a 7. melléklet tartalmazza.
- (4) A beruházások részletezését a 8. melléklet tartalmazza.
- (5) A tervezett felújításokat a 9. melléklet tartalmazza.
- (6) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában 21. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 22. melléklet, és a 23. melléklet szerint határozza meg.

- (9) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 260 870 159 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.
- (10) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (18) Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 20. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási

előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelemli felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni. A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni

9. §

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

1. melléklet a 4/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

A jegyző által előterjesztett tárgyévi költségvetési tervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően beterjeszti a Képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig döntést hoznak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Pázmánd Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének tervezete.

A tervezett bevételi és kiadási költségvetési főösszeg 872 305 657 Ft, amely összegből az intézmények finanszírozása 288 886 766 Ft összeget tesz ki.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz

A szakaszokban meghatározásra kerül a hatály, hogy mely intézményekre és személyekre terjednek ki a rendelkezések. 24. mellékleten mutatja be és részletezi a költségvetést és annak számait. Részletesen foglalkozik a végrehajtás szabályaival és az ellenőrzés feladataival. A költségvetési rendelet az elfogadása napján hatályba lép azzal, hogy rendelkezéseit 2026 január 1-től kell alkalmazni.

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Pázmánd Község Önkormányzata

Költségvetés analitikáinak elkészítése			Bevétel	Kiadás	Ell.
ugrás	K1K2 analitika	Személyi juttatások, járulékok analitikája		309 875 965 Ft	
ugrás	K3 analitika	Dologi kiadások analitikája		153 304 037 Ft	
ugrás	K4 analitika	Ellátottak juttatásainak analitikája		636 000 Ft	
ugrás	K5 analitika	Egyéb működési célú kiadások analitikája		259 465 631 Ft	
ugrás	K6 analitika	Beruházások analitikája		95 547 520 Ft	
ugrás	K7 analitika	Felújítások analitikája		38 900 000 Ft	
ugrás	K8 analitika	Egyéb felhalmozási kiadások analitikája		3 400 000 Ft	
ugrás	K9 analitika	Finanszírozási kiadások analitikája		307 408 270 Ft	
ugrás	B1 analitika	Működési támogatások analitikája	320 692 002 Ft		✓
ugrás	B2 analitika	Felhalmozási támogatások analitikája	18 900 000 Ft		
ugrás	B3 analitika	Közhatalmi bevételek analitikája	94 000 000 Ft		
ugrás	B4 analitika	Működési bevételek analitikája	97 254 631 Ft		
ugrás	B5 analitika	Felhalmozási bevételek analitikája	0 Ft		
ugrás	B6 analitika	Működési célú pénzeszközök analitikája	265 000 Ft		
ugrás	B7 analitika	Felhalmozási célú pénzeszközök analitikája	0 Ft		
ugrás	B8 analitika	Finanszírozási bevételek analitikája	637 425 790 Ft		
Költségvetés ellenőrzéseinek elvégzése			Bevétel	Kiadás	Ell.
		Költségvetési analitikák ellenőrzése	1 168 537 423 Ft	1 168 537 423 Ft	✓
		Költségvetési egyenleg ellenőrzése	0 Ft	0 Ft	✓
		Intézményfinanszírozás ellenőrzése	295 966 766 Ft	295 966 766 Ft	✓
		Költségvetési főösszeg ellenőrzése	872 570 657 Ft	872 570 657 Ft	✓
		Főkönyv egyeztetése	872 570 657 Ft	872 570 657 Ft	✓
		Főkönyv-analitika különbsége	0 Ft	0 Ft	✓
Költségvetéssel kapcsolatos információk					
ugrás	Info	Részletezők és járulékok rögzítése			
ugrás	Főkönyv	Eredeti előirányzatok főkönyvi kivonatának megtekintése			
ugrás	Részletezők	Részletezők lekérdezései			
ugrás	COFOG	Kormányzati funkciók lekérdezései			
ugrás	KASZPER	ASP-KASZPER 95 mp-ba betöltendő könyvelési tételek			
ugrás	Előterjesztés	Előterjesztés a költségvetéshez			
ugrás	Rendelet	4/2026. (II.27.) önkormányzati rendelethez			
ugrás	Indokolás	Indokolás a költségvetéshez			
ugrás	Bizottság	Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság			
ugrás	Szerv	Önkormányzat rendelet			
ugrás	Testület	Képviselő-testület			
ugrás	Vezető	polgármester			
Költségvetés mellékleteinek megtekintése			Bevétel	Kiadás	Ell.
ugrás	1. melléklet	Az Önkormányzat címrendje	872 570 657 Ft	872 570 657 Ft	✓
ugrás	2. melléklet	Az Önkormányzat összevont mérlege	872 570 657 Ft	872 570 657 Ft	✓
ugrás	3. melléklet	Működési célú bevételek és kiadások	734 723 137 Ft	734 723 137 Ft	✓
ugrás	4. melléklet	Felhalmozási célú bevételek és kiadások	137 847 520 Ft	137 847 520 Ft	✓
ugrás	5. melléklet	Adósságot keletkeztető ügyletek			
ugrás	6. melléklet	Saját bevételek, hiteltörlesztések részletezése			
ugrás	7. melléklet	Adósságot keletkeztető fejlesztési célok			
ugrás	8. melléklet	Beruházási kiadások		95 547 520 Ft	✓
ugrás	9. melléklet	Felújítási kiadások		38 900 000 Ft	✓
ugrás	10. melléklet	EU-s támogatással megvalósuló projektek			
ugrás	11. melléklet	Adatszolgáltatás elismert tartozásról			
ugrás	12. melléklet	Költségvetés és az előző három év mérlege	844 599 445 Ft	844 599 445 Ft	✓
ugrás	13. melléklet	Több éves kihatással járó döntések		0 Ft	
ugrás	14. melléklet	Közvetett támogatások		1 092 000 Ft	
ugrás	15. melléklet	Előirányzat felhasználási terv	872 570 657 Ft	872 570 657 Ft	✓
ugrás	16. melléklet	Kormányzati funkciók egyenlege (bevételek)	872 570 657 Ft		✓
ugrás	17. melléklet	Kormányzati funkciók egyenlege (kiadások)		872 570 657 Ft	✓
ugrás	18. melléklet	Céljellel juttatott támogatások		16 421 272 Ft	
ugrás	19. melléklet	Kitekintő melléklet	865 400 000 Ft	865 400 000 Ft	✓
ugrás	20. melléklet	Létszámgazdálkodás			
ugrás	21. melléklet	Pázmánd Község Önkormányzata mérlege	844 599 445 Ft	844 599 445 Ft	✓
ugrás	22. melléklet	Pázmándi Polgármesteri Hivatal mérlege	88 376 650 Ft	88 376 650 Ft	✓
ugrás	23. melléklet	Pázmándi Pitypanag Óvoda és Bölcsőde mérlege	149 170 261 Ft	149 170 261 Ft	✓
ugrás	24. melléklet	Királyi Konyha Gyermekeinkért mérlege	86 391 067 Ft	86 391 067 Ft	✓

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	Pázmánd Község Önkormányzata		844 599 445	844 599 445	505 007 443	0	339 592 002
2	1		Személyi juttatások	58 799 364				
3	4		Munkaadókat terhelő járulékok	7 784 564				
4	5		Dologi kiadások	79 738 096				
5	6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	636 000				
6	7		Egyéb működési célú kiadások	16 421 272				
7	8		Beruházások	88 467 520				
8	9		Felújítások	38 900 000				
9	10		Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000				
10	11		Tartalékok	243 044 359				
11	12		Finanszírozási kiadások	307 408 270				
12	13			323 937 978	323 937 978	27 971 212	295 966 766	0
13	14	Fenntartott költségvetési szervek		88 376 650	88 376 650	420 000	87 956 650	0
14	15	Pázmándi Polgármesteri Hivatal		60 435 156				
15	16		Személyi juttatások	8 052 474				
16	17		Munkaadókat terhelő járulékok	19 089 020				
17	18		Dologi kiadások	0				
18	19		Ellátási díjak	0				
19	20		Egyéb működési célú kiadások	800 000				
20	21		Felhalmozási kiadások	0				
21	22		Finanszírozási kiadások	149 170 261	149 170 261	265 000	148 905 261	0
22	23	Pázmándi Pitypang Óvoda és Bölcsőde		120 650 510				
23	24		Személyi juttatások	15 620 001				
24	25		Munkaadókat terhelő járulékok	10 619 750				
25	26		Dologi kiadások	0				
26	27		Ellátási díjak	0				
27	28		Egyéb működési célú kiadások	2 280 000				
28	29		Felhalmozási kiadások	0				
29	30		Finanszírozási kiadások	86 391 067	86 391 067	27 286 212	59 104 855	0
30	31	Királyi Konyha Gyermekekért		34 123 588				
31	32		Személyi juttatások	4 410 308				
32	33		Munkaadókat terhelő járulékok	43 857 171				
33	34		Dologi kiadások	0				
34	35		Ellátási díjak	0				
35	36		Egyéb működési célú kiadások	4 000 000				
36	37		Felhalmozási kiadások	0				
37			Finanszírozási kiadások	0				

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	319 372 002	319 372 002	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	108 672 873	108 672 873	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	119 102 928	119 102 928	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	38 326 900	38 326 900	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	43 738 475	43 738 475	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 530 826	9 530 826	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 320 000	1 320 000	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	1 320 000	1 320 000	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 900 000	18 900 000	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	18 900 000	18 900 000	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	94 000 000	86 500 000	7 500 000	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	30 000 000	22 500 000	7 500 000	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	3 000 000	3 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	97 254 631	97 254 631	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	19 869 656	19 869 656	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	156 000	156 000	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	35 204 157	35 204 157	0	0
34	B405	Ellátási díjak	18 723 540	18 723 540	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 301 278	15 301 278	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 000 000	8 000 000	0	0
39	B4091	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részeseéseek értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részeseéseek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	265 000	265 000	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	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 komm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	265 000	265 000	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése komm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér. támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	531 111 633	523 611 633	7 500 000	0
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
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

71	B813	Maradvány igénybevétele	20 959 024	20 959 024	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 959 024	20 959 024	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	320 500 000	320 500 000	0	0
75	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszűntetése előirányzata	320 500 000	320 500 000	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	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	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	341 459 024	341 459 024	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	872 570 657	865 070 657	7 500 000	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
Sorszám	Kiadási jogcímek		2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	723 281 633	715 705 433	7 576 200	0
3	K1	Személyi juttatások	274 008 618	274 008 618	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 867 347	35 867 347	0	0
5	K3	Dologi kiadások	153 304 037	153 304 037	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	636 000	636 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	16 421 272	8 845 072	7 576 200	0
8	K513	Tartalékok	243 044 359	243 044 359	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	137 847 520	137 847 520	0	0
12	K6	Beruházások	95 547 520	95 547 520	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	38 900 000	38 900 000	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000	3 400 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	861 129 153	853 552 953	7 576 200	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	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	Egyen belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Egyen túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	11 441 504	11 441 504	0	0
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	11 441 504	11 441 504	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	11 441 504	11 441 504	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	872 570 657	864 994 457	7 576 200	0

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	319 372 002	Személyi juttatások	274 008 618
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 320 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	35 867 347
4	Működési bevételek	97 254 631	Dologi kiadások	153 304 037
5	Működési célú átvett pénzeszközök	265 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	636 000
6	Közhatalmi bevételek	94 000 000	Egyéb működési célú kiadások	16 421 272
7			Tartalékok	243 044 359
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	512 211 633	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	723 281 633
9	Működési célú finan.bevételek összesen	222 511 504	Működési célú finan.kiadások összesen	11 441 504
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	734 723 137	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	734 723 137
11	Költségvetési hiány:	211 070 000	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 900 000	Beruházások	95 547 520
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	38 900 000
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	18 900 000	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	137 847 520
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	118 947 520	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	137 847 520	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	137 847 520
9	Költségvetési hiány:	118 947 520	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Pázmánd Község Önkormányzata
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2026.	2027.	2028.	Összesen
2	Hét Forrás Művelődési Ház fejlesztésére benyújtott pályázatok önrésze visszafizetendő	3 400 000	3 400 000	3 200 000	10 000 000
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	3 400 000	3 400 000	3 200 000	10 000 000

Pázmánd Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyevi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot meillető vagyoni értékü jog értékesítéséből és haszn.származó				
3	Helyi adók bevétele	94 000 000	98 750 000	103 500 000	108 800 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im. jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	94 000 000	98 750 000	103 500 000	108 800 000
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	47 000 000	49 375 000	51 750 000	54 400 000
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Körvén kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
 Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Pázmánd Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

1	A	C	B	D	E	F
	Beruházás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Szőlőhegyi út	2 026	20 000 000	0	20 000 000	0
3	HÉSZ	2 026	2 800 000	0	2 800 000	0
4	Térfigyelő kamerarendszer kiépítése VJ pá	2 026	9 517 520	0	9 517 520	0
5	GDF vízellátás fejlesztés	2 026	56 150 000	0	56 150 000	0
6	Hivatal kísértékű eszközök	2 026	800 000	0	800 000	0
7	Konyha eszközbeszerzés	2 026	4 000 000	0	4 000 000	0
8	Fészekhinta, mérleghinta	2 026	950 000	0	950 000	0
9	Párakapu, gyermekmedence	2 026	200 000	0	200 000	0
10	Mozgásfejlesztő eszköztár "Mozgáskotta"	2 026	500 000	0	500 000	0
11	Kisértékű tárgyi eszközök óvoda tálaló kor	2 026	580 000	0	580 000	0
12	Fedett homokozó bölcsőde	2 026	50 000	0	50 000	0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0
58						0
59						0
60	ÖSSZESEN:		95 547 520	0	95 547 520	0

Pázmánd Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
 Adatok forintban

1	A	B	C	D	E	F
	Felújítás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Óvoda gázkazán csere	2 026	10 000 000	0	10 000 000	0
3	Óvoda konyha felújítás	2 026	18 900 000	0	18 900 000	0
4	Iskola felújítás	2 026	10 000 000	0	10 000 000	0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0
58						0
59						0
60	ÖSSZESEN:		38 900 000	0	38 900 000	0

Pázmánd Község Önkormányzata
Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója: Külterületi utak fejlesztése, KAP-RD43-1-25

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2026.	2027.	2028. után	Összesen
2	Saját erő	1 004 321			1 004 321
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás		19 082 082		19 082 082
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	1 004 321	19 082 082	0	20 086 403
9	Személyi jellegű	469 475			469 475
10	Beruházások, beszerzések	19 616 928			19 616 928
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	20 086 403	0	0	20 086 403

Pázmánd Község Önkormányzata
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemezett	Összesen:
2	Állammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány	2 110 425				2 110 425
8	Összesen:	2 110 425	0	0	0	2 110 425

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

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

1. Bevételi jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2023. évi tény	D 2024. évi tény	E 2025. évi becsült	F 2026. évi előirányzat
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	259 255 522	277 418 686	333 860 118	319 372 002
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	84 737 971	100 680 490	124 742 752	108 672 873
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	74 930 732	98 300 432	115 200 734	119 102 928
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	31 130 110	30 367 495	37 201 880	38 326 900
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 120 169	32 178 145	43 608 273	43 738 475
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 763 367	8 218 108	8 577 059	9 530 826
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	17 137 782	7 113 819	4 529 420	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	8 435 391	560 197		0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 431 366	3 869 691	2 983 696	1 320 000
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	11 431 366	3 869 691	2 983 696	1 320 000
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	148 825 946	25 366 606	23 562 504	18 900 000
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH			10 000 000	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	148 825 946	25 366 606	13 562 504	18 900 000
22	B3	Közhatalmi bevételek	70 331 066	60 896 840	99 411 052	94 000 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyoni típusú adók	20 584 555	19 836 799	25 395 647	30 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	44 752 672	38 641 901	66 583 149	60 000 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	345 600	344 394	901 788	1 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 648 239	2 073 746	6 530 468	3 000 000
29	B4	Működési bevételek	109 996 231	78 522 329	78 636 248	69 548 419
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	9 998 505	10 445 816	17 268 458	16 688 000
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 868 382	6 740 402	0	156 000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	55 943 053	35 318 607	36 009 624	35 204 157
34	B405	Ellátási díjak				0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 893 232	11 456 855	9 105 633	9 500 262
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatleegő bevételek	16 874 826	12 126 014	13 793 136	8 000 000
39	B4091	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei		230 000		0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	290 000		334 833	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	3 128 233	2 204 635	2 124 564	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	10 000 000	230 000	2 580 000	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	10 000 000		2 580 000	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részeseésekek értékesítése		230 000		0
48	B55	Részeseésekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	994 622	1 177 094	159 953	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
52	B63	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0
53	B64	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson		160 000	60 479	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	994 622	1 017 094	99 474	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	500 000	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér. támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről				0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata			500 000	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVETELEK ÖSSZESEN:	610 834 753	447 481 246	541 693 571	503 140 421
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
68	B8122	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
70	B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
71	B813	Maradvány igénybevétele	292 001 969	20 501 493	0	20 959 024
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	292 001 969	20 501 493	0	20 959 024
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	1 673 269 380	3 131 536 006	1 164 441 504	320 500 000

75	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	9 869 380	10 536 006	11 441 504	0
76	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	1 663 400 000	3 121 000 000	1 153 000 000	320 500 000
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forrási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi				0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata				0
86	16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 965 271 349	3 152 037 499	1 164 441 504	341 459 024
87	17.	KÖLTSEGVETESI ES FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	2 576 106 102	3 599 518 745	1 706 135 075	844 599 445

2. Kiadási jogcímek

1	A Sor- szám	B Kiadási jogcím	C 2023. évi tény	D 2024. évi tény	E 2025. évi becsült	F 2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	168 899 341	160 107 676	160 507 326	406 423 655
3	K1	Személyi juttatások	46 704 635	45 646 144	60 475 391	58 799 364
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 514 695	4 821 996	7 032 263	7 784 564
5	K3	Dologi kiadások	81 839 182	84 103 707	75 997 289	79 738 096
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 607 840	1 586 000	585 803	636 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	32 232 989	23 949 829	16 416 580	16 421 272
8	K513	Tartalékok				243 044 359
9	K513	- Általános tartalék				16 694 359
10	K513	- Céltartalék				226 350 000
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	286 323 429	58 378 174	17 776 099	130 767 520
12	K6	Beruházások	5 047 781	17 588 226	13 124 661	88 467 520
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0
14	K7	Felújítások	27 270 091	35 825 291	4 651 438	38 900 000
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	254 005 557	4 964 657		3 400 000
17	3.	KÖLTSEGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	455 222 770	218 485 850	178 283 425	537 191 175
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
23	K9121	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 100 381 839	3 381 032 895	1 496 328 112	307 408 270
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések felfűtése előirányzata				0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	8 215 182	9 684 379	10 536 006	11 441 504
32	K915	Központi irányító szervek támogatás	193 266 657	227 848 516	270 292 106	295 966 766
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	1 898 900 000	3 143 500 000	1 215 500 000	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoktól és nemzetközi				0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0
42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 100 381 839	3 381 032 895	1 496 328 112	307 408 270
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 555 604 609	3 599 518 745	1 674 611 537	844 599 445

Pázmándi Polgármesteri Hivatal
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	1 065 076	585 078	465 309	420 000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	210 000	280 000	385 000	420 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			10 000	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	70	78	9	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	855 006	305 000	70 300	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 881 709	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről		1 881 709		0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	1 065 076	2 466 787	465 309	420 000
34	2.	Finanszírozási bevételek	60 944 527	63 658 421	80 642 749	87 956 650
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 641 452	810 601	143 870	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi irányító szervi támogatás	58 303 075	62 847 820	80 498 879	87 956 650
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	62 009 603	66 125 208	81 108 058	88 376 650

4. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	60 647 582	65 137 848	78 633 962	87 576 650
3	K1	Személyi juttatások	47 306 347	48 151 467	53 515 569	60 435 156
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 141 573	6 472 176	7 204 502	8 052 474
5	K3	Dologi kiadások	7 036 764	10 495 631	17 913 891	19 089 020
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	162 898	18 574		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	551 420	843 490	2 410 482	800 000
9	K6	Beruházások	551 420	843 490	2 410 482	800 000
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	61 199 002	65 981 338	81 044 444	88 376 650

Pázmándi Pitypang Óvoda és Bölcsőde
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege
 Adatok forintban

5. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	534 717	543 414	107 126	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	161 922	265 406	20 468	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	43 722	71 663	5 526	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	66	47	6	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	329 007	206 298	81 126	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	265 000
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	534 717	543 414	107 126	265 000
34	2.	Finanszírozási bevételek	95 312 724	114 569 956	137 945 977	148 905 261
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	801 367	820 007	316 718	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi irányító szervei támogatás	94 511 357	113 749 949	137 629 259	148 905 261
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	95 847 441	115 113 370	138 053 103	149 170 261

6. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	89 158 280	114 494 832	133 916 669	146 890 261
3	K1	Személyi juttatások	73 925 563	95 303 760	112 259 089	120 650 510
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 162 411	12 578 559	12 289 782	15 620 001
5	K3	Dologi kiadások	5 070 306	6 612 513	9 367 798	10 619 750
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	5 869 154	301 820	3 964 533	2 280 000
9	K6	Beruházások	5 869 154	301 820	2 441 495	2 280 000
10	K7	Felújítások			1 523 038	0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	95 027 434	114 796 652	137 881 202	149 170 261

Királyi Konyha Gyermekéinkért
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege
 Adatok forintban

7. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	25 478 759	24 521 726	27 304 992	27 286 212
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke		212 280	2 761 667	2 761 656
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak	20 048 160	19 095 324	18 723 555	18 723 540
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 413 041	5 213 026	5 801 075	5 801 016
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	101	99	20	0
12	B4091	Részvételből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	17 457	997	18 675	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	25 478 759	24 521 726	27 304 992	27 286 212
34	2.	Finanszírozási bevételek	41 152 029	51 822 566	53 107 829	59 104 855
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	699 804	571 819	943 861	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi irányító szervei támogatás	40 452 225	51 250 747	52 163 968	59 104 855
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	66 630 788	76 344 292	80 412 821	86 391 067

8. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	58 663 333	68 478 489	75 212 049	82 391 067
3	K1	Személyi juttatások	20 784 224	28 776 345	30 426 083	34 123 588
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 311 638	3 505 907	3 933 452	4 410 308
5	K3	Dologi kiadások	35 567 471	36 196 237	40 852 514	43 857 171
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	7 395 636	6 921 942	4 408 577	4 000 000
9	K6	Beruházások	7 395 636	6 921 942	4 408 577	4 000 000
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	66 058 969	75 400 431	79 620 626	86 391 067

Pázmánd Község Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

4. Felújítási kiadások felújításonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	b	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	c	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	d	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	e	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

Pázmánd Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése
 Adatok forintban

1	A	B	C	D
	Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	91 000 000	1 092 000
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója	30 000 000	1 092 000
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	1 000 000	
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység	60 000 000	
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	91 000 000	1 092 000

Pázmánd 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.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	27 240 380	27 240 380	27 240 380	27 240 380	27 240 380	27 240 380	27 240 380	26 001 864	26 001 864	26 001 864	26 001 864	26 001 885	320 692 002
3	B2	0	0	0	0	0	0	18 900 000	0	0	0	0	0	18 900 000
4	B3	0	0	47 000 000	0	0	0	0	0	47 000 000	0	0	0	94 000 000
5	B4	3 668 551	3 668 551	19 879 977	3 668 551	3 668 551	16 001 082	3 668 551	3 668 551	16 001 082	3 668 551	3 668 551	16 024 082	97 254 631
6	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	0	0	265 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265 000
8	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	320 500 000	0	0	20 959 024	0	0	0	0	0	0	0	0	341 459 024
10	B	351 408 931	30 908 931	94 385 357	51 867 955	30 908 931	43 241 462	30 908 931	48 570 416	89 002 946	29 670 415	29 670 415	42 025 967	872 570 657

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	20 696 262	22 965 076	26 225 076	22 635 076	23 253 391	22 753 391	22 513 391	22 513 391	22 613 391	22 613 391	22 613 391	22 613 391	274 008 618
3	K2	2 683 990	2 977 819	3 821 619	2 934 919	2 932 100	2 950 300	2 919 100	2 919 100	2 932 100	2 932 100	2 932 100	2 932 100	35 867 347
4	K3	12 098 401	12 526 501	14 070 141	12 057 751	14 052 476	14 228 771	12 140 551	12 786 341	12 789 201	11 656 751	12 210 951	12 686 201	153 304 037
5	K4	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000	636 000
6	K5	21 201 302	20 901 302	24 651 302	21 201 302	21 026 302	20 901 302	20 901 302	21 201 302	24 651 302	20 901 302	20 901 302	21 026 309	259 465 631
7	K6	0	10 000 000	0	0	200 000	17 417 500	24 850 000	0	14 037 500	4 758 760	0	14 037 500	95 547 520
8	K7	0	0	0	0	0	3 400 000	0	18 900 000	10 000 000	0	0	0	38 900 000
9	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400 000
10	K9	11 441 504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 441 504
11	K	68 174 459	69 423 698	83 358 638	64 590 808	61 517 269	81 704 264	83 377 344	78 373 134	87 076 494	62 915 304	58 710 744	73 348 501	872 570 657

3. Bevétel és kiadások havi tervezett egyenlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	283 234 472	-38 514 767	11 026 719	-12 722 853	-30 608 338	-38 462 802	-52 468 413	-29 802 718	1 926 452	-33 244 889	-29 040 329	-31 322 534	0

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

A		B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 420 000 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	560 000 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 811 400 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	319 372 002 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	20 959 024 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 320 000 Ft
	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	44 534 019 Ft
	052080 - Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	0 Ft
	063020 - Víztermelés, -kezelés, -ellátás	115 000 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	600 000 Ft
	081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	11 040 000 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	888 000 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	19 165 000 Ft
	096015 - Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	18 246 888 Ft
	096025 - Munkahelyi érkeztetés köznevelési intézményben	3 507 300 Ft
	104035 - Gyermekeképzetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	813 120 Ft
	107051 - Szociális érkeztetés szociális konyhán	4 718 904 Ft
	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	94 000 000 Ft
	900060 - Forrási és befektetési célú finanszírozási műveletek	320 500 000 Ft
	Végösszeg	872 570 657 Ft

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

S.	A	B
	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	404 683 679 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	1 498 360 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	31 261 560 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	11 441 504 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	8 845 072 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 085 084 Ft
	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	22 084 960 Ft
	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	59 152 280 Ft
	052080 - Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	762 000 Ft
	064010 - Közvilágítás	8 473 440 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	579 120 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	12 578 492 Ft
	072111 - Háziorvosi alapellátás	2 122 080 Ft
	072311 - Fogorvosi alapellátás	381 000 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	91 440 Ft
	081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	15 140 652 Ft
	082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	864 558 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	23 966 088 Ft
	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	109 491 033 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	39 983 038 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	71 403 072 Ft
	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	28 700 330 Ft
	104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében	5 893 854 Ft
	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	44 100 Ft
	107051 - Szociális étkeztetés szociális konvénban	9 381 661 Ft
	107060 - Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 662 200 Ft
	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	0 Ft
	Végösszeg	872 570 657 Ft

Pázmánd Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évben céljelleggel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

	B	C	E
1	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2026. évi előirányzat
2	Civil szervezetek támogatás	Helyi civil szervezetek működésének támogatása	7 500 000
3	Humán Család-és Gyermekegészségügyi Szolgálat	Tagdíj	255 960
4	Humán Család-és Gyermekegészségügyi Szolgálat	Működési hozzájárulás	7 439 112
5	Közép-Duna Vidéke Hulladékp. Önk. Társulás	2026 évi Működési hozzájárulás	300 000
6	Magyar Államkincstár	Bursa Hungarica	600 000
7	Velencei-tó Környéki Többcélú Kist. Társ.	Tagdíj	250 000
8	Pázmándi lakosok	gyógyfürdő belépő támogatás nyújtásainak	76 200
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60	Összesen:		16 421 272

Pázmánd Község Önkormányzata
2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E
Sor-szám	Bevételi jogcím		2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	335 000 000	350 000 000	360 000 000
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	1 600 000	1 700 000
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30 000 000	7 100 000	2 700 000
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	98 750 000	103 500 000	108 800 000
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	31 500 000	33 000 000	35 000 000
7	4.2.	Ertékesítési és forgalmi adók előirányzata	63 000 000	66 000 000	69 000 000
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata			
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata			
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	1 100 000	1 200 000	1 300 000
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	3 150 000	3 300 000	3 500 000
12	5.	Működési bevételek	130 150 000	150 000 000	160 000 000
13	6.	Felhalmozási bevételek			
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	595 400 000	612 200 000	633 200 000
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	270 000 000	270 000 000	280 000 000
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	865 400 000	882 200 000	913 200 000

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E
Sor-szám	Bevételi jogcím		2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	500 000 000	514 000 000	540 000 000
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	153 400 000	155 200 000	159 200 000
4	2.1.	Beruházások	100 000 000	108 000 000	113 000 000
5	2.2.	Felújítások	50 000 000	44 000 000	46 200 000
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000	3 200 000	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	653 400 000	669 200 000	699 200 000
8	4.	CELTARTALEK	200 000 000	200 000 000	200 000 000
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	12 000 000	13 000 000	14 000 000
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	865 400 000	882 200 000	913 200 000

Pázmánd Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évi létszámgazdálkodásról

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Szervezet neve	Pázmánd Község Önkormányzat	Pázmándi Polgármesteri Hivatal	Pázmándi Pitypang Óvoda és	Királyi Konyha Gyermekkeinkért	Összesen
2	a	Köztisztviselők, kormánytisztviselők	0,00 fő	7,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	7,00 fő
3	b	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
4	c	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állományai	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
5	d	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
6	e	Közalkalmazottak	4,00 fő	0,00 fő	4,00 fő	5,00 fő	13,00 fő
7	f	Pedagógus életmódszabály alapján foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	12,00 fő	0,00 fő	12,00 fő
8	g	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
9	h	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
10	i	Rendvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
11	j	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
12	k	Honvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
13	l	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	2,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	2,00 fő
14	m	- ebből: közfoglalkoztatottak	1,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	1,00 fő
15	n	Választott tisztviselők	2,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	2,00 fő
16		Összesen:	8,00 fő	7,00 fő	16,00 fő	5,00 fő	36,00 fő

Pázmánd Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	319 372 002	319 372 002	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	108 672 873	108 672 873	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	119 102 928	119 102 928	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	38 326 900	38 326 900	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	43 738 475	43 738 475	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 530 826	9 530 826	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 320 000	1 320 000	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	1 320 000	1 320 000	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 900 000	18 900 000	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	18 900 000	18 900 000	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	94 000 000	86 500 000	7 500 000	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	30 000 000	22 500 000	7 500 000	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	3 000 000	3 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	69 548 419	69 548 419	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	16 688 000	16 688 000	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	156 000	156 000	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	35 204 157	35 204 157	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 500 262	9 500 262	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 000 000	8 000 000	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	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	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	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 horm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése horm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	503 140 421	495 640 421	7 500 000	0
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
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Egyen belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Egyen túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	20 959 024	20 959 024	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 959 024	20 959 024	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	320 500 000	320 500 000	0	0
75	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	320 500 000	320 500 000	0	0

78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	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	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	341 459 024	341 459 024	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	844 599 445	837 099 445	7 500 000	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	406 423 655	398 847 455	7 576 200	0
3	K1	Személyi juttatások	58 799 364	58 799 364	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 784 564	7 784 564	0	0
5	K3	Dologi kiadások	79 738 096	79 738 096	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	636 000	636 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	16 421 272	8 845 072	7 576 200	0
8	K513	Tartalékok	243 044 359	243 044 359	0	0
9	K513	- Általános tartalék	16 694 359	16 694 359	0	0
10	K513	- Céltartalék	226 350 000	226 350 000	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	130 767 520	130 767 520	0	0
12	K6	Beruházások	88 467 520	88 467 520	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	38 900 000	38 900 000	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000	3 400 000	0	0
17	3.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	537 191 175	529 614 975	7 576 200	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	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	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	307 408 270	307 408 270	0	0
30	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	11 441 504	11 441 504	0	0
32	K915	Központi, irányító szervek támogatás	295 966 766	295 966 766	0	0
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
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 törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése 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.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	307 408 270	307 408 270	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	844 599 445	837 023 245	7 576 200	0

Pázmándi Polgármesteri Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	420 000	420 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	420 000	420 000	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott járó kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	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
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	420 000	420 000	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	87 956 650	87 956 650	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi irányító szervi támogatás	87 956 650	87 956 650	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	88 376 650	88 376 650	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	87 576 650	87 576 650	0	0
3	K1	Személyi juttatások	60 435 156	60 435 156	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 052 474	8 052 474	0	0
5	K3	Dologi kiadások	19 089 020	19 089 020	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	800 000	800 000	0	0
9	K6	Beruházások	800 000	800 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	88 376 650	88 376 650	0	0

Pázmándi Pitypang Óvoda és Bölcsőde
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	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	265 000	265 000	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	265 000	265 000	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	148 905 261	148 905 261	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	148 905 261	148 905 261	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	149 170 261	149 170 261	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	146 890 261	146 890 261	0	0
3	K1	Személyi juttatások	120 650 510	120 650 510	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 620 001	15 620 001	0	0
5	K3	Dologi kiadások	10 619 750	10 619 750	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 280 000	2 280 000	0	0
9	K6	Beruházások	2 280 000	2 280 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	149 170 261	149 170 261	0	0

Királyi Konyha Gyermekcinkért
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	27 286 212	27 286 212	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	2 761 656	2 761 656	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	18 723 540	18 723 540	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 801 016	5 801 016	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellelű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részvételéből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	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
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	27 286 212	27 286 212	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	59 104 855	59 104 855	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi irányító szervek támogatás	59 104 855	59 104 855	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	86 391 067	86 391 067	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	82 391 067	82 391 067	0	0
3	K1	Személyi juttatások	34 123 588	34 123 588	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 410 308	4 410 308	0	0
5	K3	Dologi kiadások	43 857 171	43 857 171	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	4 000 000	4 000 000	0	0
9	K6	Beruházások	4 000 000	4 000 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	86 391 067	86 391 067	0	0

