

Zamárdi Város Önkormányzata  
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege  
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

|    | A        | B                                                                             | C              | D              | E                 | F                     |
|----|----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------|
| 1  | Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2023. évi tény | 2024. évi tény | 2025. évi becsült | 2026. évi előirányzat |
| 2  | B11      | Önkormányzat működési támogatásai                                             | 418 332 283    | 425 414 982    | 437 233 522       | 451 475 913           |
| 3  | B111     | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 185 133 281    | 211 923 976    | 229 201 789       | 226 226 272           |
| 4  | B112     | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása           | 79 641 508     | 105 908 582    | 124 316 390       | 133 062 042           |
| 5  | B1131    | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak       | 35 208 769     | 36 511 892     | 38 578 669        | 42 091 600            |
| 6  | B1132    | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása          | 39 663 794     | 36 525 189     | 34 216 849        | 37 732 315            |
| 7  | B114     | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                  | 8 959 972      | 9 859 981      | 10 257 825        | 12 363 684            |
| 8  | B115     | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások             | 31 372 800     | 23 711 900     | 0                 | 0                     |
| 9  | B116     | Elszámolásból származó bevételek előirányzata                                 | 38 352 159     | 973 462        | 662 000           | 0                     |
| 10 | B12-16   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                           | 11 964 917     | 7 338 181      | 17 714 266        | 20 368 247            |
| 11 | B12      | Elvonások és befizetések bevételei                                            | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 12 | B13      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH       | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 13 | B14      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 14 | B15      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH         | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 15 | B16      | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                         | 11 964 917     | 7 338 181      | 17 714 266        | 20 368 247            |
| 16 | B2       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                       | 0              | 9 805 934      | 50 000 000        | 49 224 000            |
| 17 | B21      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 18 | B22      | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 19 | B23      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH    | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 20 | B24      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 21 | B25      | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 0              | 9 805 934      | 50 000 000        | 49 224 000            |
| 22 | B3       | Közhatalmi bevételek                                                          | 718 053 709    | 698 310 370    | 820 444 786       | 838 400 000           |
| 23 | B31      | Magánszemélyek jövedelemadói                                                  | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 24 | B34      | Vagyoni típusú adók                                                           | 291 396 722    | 300 036 346    | 444 976 341       | 456 000 000           |
| 25 | B351     | Értékesítési és forgalmi adók                                                 | 266 204 737    | 237 791 336    | 239 897 501       | 240 000 000           |
| 26 | B352     | Fogyasztási adók                                                              | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 27 | B355     | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                     | 141 625 535    | 134 458 028    | 121 702 149       | 130 000 000           |
| 28 | B36      | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 18 826 715     | 26 024 660     | 13 868 795        | 12 400 000            |
| 29 | B4       | Működési bevételek                                                            | 447 272 122    | 338 019 602    | 327 906 084       | 266 556 807           |
| 30 | B401     | Készletértékesítés ellenértéke                                                | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 31 | B402     | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 47 664 392     | 51 435 886     | 35 763 095        | 35 910 000            |
| 32 | B403     | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                        | 0              | 0              | 12 669 765        | 2 316 000             |
| 33 | B404     | Tulajdonosi bevételek                                                         | 339 883 092    | 268 207 788    | 174 655 077       | 175 127 000           |
| 34 | B405     | Ellátási díjak                                                                | 54 000         | 0              | 0                 | 0                     |
| 35 | B406     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 39 916 661     | 11 200 123     | 99 015 023        | 53 203 807            |
| 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                         | 15 568 776     | 2 646 673      | 2 469 922         | 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                                           | 14 830         | 30 000         | 442 000           | 0                     |
| 42 | B411     | Egyéb működési bevételek                                                      | 4 170 371      | 4 499 132      | 2 891 202         | 0                     |
| 43 | B5       | Felhalmozási bevételek                                                        | 103 532 284    | 0              | 330 436 221       | 200 309 138           |
| 44 | B51      | Immateriális javak értékesítése                                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 45 | B52      | Ingatlanok értékesítése                                                       | 101 248 819    | 0              | 330 236 221       | 200 309 138           |
| 46 | B53      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            | 2 283 465      | 0              | 200 000           | 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              | 105 635        | 3 342 870         | 0                     |
| 50 | B61      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH       | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 51 | B62      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 52 | B63      | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.  | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 53 | B64      | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson       | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 54 | B65      | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata                          | 0              | 105 635        | 3 342 870         | 0                     |
| 55 | B7       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                         | 336 994        | 357 965        | 407 522           | 0                     |
| 56 | B71      | Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 57 | B72      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 58 | B73      | Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.    | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 59 | B74      | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 60 | B75      | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata                      | 336 994        | 357 965        | 407 522           | 0                     |
| 61 | 1.       | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                                             | 1 699 492 309  | 1 479 352 669  | 1 987 485 271     | 1 826 334 105         |
| 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    | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 69 | B8123    | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 70 | B8124    | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 71 | B813     | Maradvány igénybevétele                                                       | 984 237 880    | 1 095 004 425  | 338 453 778       | 329 559 944           |
| 72 | B8131    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 984 237 880    | 1 095 004 425  | 338 453 778       | 329 559 944           |
| 73 | B8132    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 74 | B814-817 | Belföldi finanszírozás bevételei                                              | 2 028 493 415  | 692 921 171    | 641 713 296       | 0                     |
| 75 | B814     | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata                          | 28 493 415     | 42 921 171     | 41 713 296        | 0                     |

|    |            |                                                                             |                      |                      |                      |                      |
|----|------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 76 | B815       | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata            | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 77 | B817       | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata                             | 2 000 000 000        | 650 000 000          | 600 000 000          | 0                    |
| 78 | <b>B82</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 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 | <b>B83</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>             | 0                    | 0                    | 0                    | <b>0</b>             |
| 85 | <b>B84</b> | <b>Váltóbevételek előirányzata</b>                                          | 0                    | 0                    | 0                    | <b>0</b>             |
| 86 | <b>16.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>                  | <b>3 012 731 295</b> | <b>1 787 925 596</b> | <b>980 167 074</b>   | <b>329 559 944</b>   |
| 87 | <b>17.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                  | <b>4 712 223 604</b> | <b>3 267 278 265</b> | <b>2 967 652 345</b> | <b>2 155 894 049</b> |

2. Kiadási jogcímek

|    | A          | B                                                                       | C                    | D                    | E                    | F                     |
|----|------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1  | Sor-szám   | Kiadási jogcím                                                          | 2023. évi tény       | 2024. évi tény       | 2025. évi becsült    | 2026. évi előirányzat |
| 2  | <b>1.</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai</b>                                   | <b>332 200 820</b>   | <b>418 873 351</b>   | <b>447 522 911</b>   | <b>574 821 671</b>    |
| 3  | K1         | Személyi juttatások                                                     | 80 710 801           | 82 336 147           | 102 862 722          | 105 606 800           |
| 4  | K2         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 9 787 461            | 9 349 442            | 12 416 264           | 15 290 800            |
| 5  | K3         | Dologi kiadások                                                         | 131 491 445          | 195 686 507          | 225 207 341          | 291 107 609           |
| 6  | K4         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 9 090 113            | 10 259 841           | 8 950 000            | 10 000 000            |
| 7  | K5         | Egyéb működési célú kiadások                                            | 101 121 000          | 121 241 414          | 98 086 584           | 101 816 462           |
| 8  | K513       | Tartalékok                                                              | 0                    | 0                    | 0                    | 51 000 000            |
| 9  | K513       | - Általános tartalék                                                    | 0                    | 0                    | 0                    | 40 000 000            |
| 10 | K513       | - Céltartalék                                                           | 0                    | 0                    | 0                    | 11 000 000            |
| 11 | <b>2.</b>  | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>                               | <b>274 369 548</b>   | <b>609 666 319</b>   | <b>367 127 706</b>   | <b>311 782 889</b>    |
| 12 | K6         | Beruházások                                                             | 122 808 501          | 332 626 535          | 317 162 461          | 122 040 539           |
| 13 | K6         | EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                    | 7 296 150            | 179 363 578          | 25 752 012           | 0                     |
| 14 | K7         | Felújítások                                                             | 146 844 485          | 277 039 784          | 11 843 979           | 189 742 350           |
| 15 | K7         | EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                    | 6 404 883            | 121 711 822          | 0                    | 0                     |
| 16 | K8         | Egyéb felhalmozási kiadások                                             | 4 716 562            | 0                    | 38 121 266           | 0                     |
| 17 | <b>3.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                            | <b>606 570 368</b>   | <b>1 028 539 670</b> | <b>814 650 617</b>   | <b>886 604 560</b>    |
| 18 | <b>4.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>              |
| 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 | <b>5.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>              |
| 23 | K9121      | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 24 | K9122      | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 25 | K9123      | Kincstárjegyek beváltása                                                | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 26 | K9124      | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 27 | K9125      | Belföldi kötvények beváltása                                            | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 28 | K9126      | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 29 | <b>6.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>3 010 648 811</b> | <b>1 900 284 817</b> | <b>1 823 441 784</b> | <b>1 269 289 489</b>  |
| 30 | K913       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata        | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 31 | K914       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata     | 26 680 760           | 43 110 195           | 39 029 503           | 16 593 026            |
| 32 | K915       | Központi, irányító szervi támogatás                                     | 983 968 051          | 1 207 174 622        | 1 184 412 281        | 1 252 696 463         |
| 33 | K916       | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata            | 2 000 000 000        | 650 000 000          | 600 000 000          | 0                     |
| 34 | K917       | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata                                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                     |
| 35 | <b>7.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                  | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>              |
| 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 | <b>8.</b>  | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>              |
| 42 | <b>9.</b>  | <b>Váltókiadások</b>                                                    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>              |
| 44 | <b>10.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>                    | <b>3 010 648 811</b> | <b>1 900 284 817</b> | <b>1 823 441 784</b> | <b>1 269 289 489</b>  |
| 45 | <b>11.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>                                      | <b>3 617 219 179</b> | <b>2 928 824 487</b> | <b>2 638 092 401</b> | <b>2 155 894 049</b>  |

Zamárdi Polgármesteri Hivatal

2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. 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                                                        | 2 700 174      | 4 964 409      | 3 403 699         | 2 700 000             |
| 3  | B401   | Készletértékesítés ellenértéke                                            | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 4  | B402   | Szolgáltatások ellenértéke                                                | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 5  | B403   | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                    | 0              | 0              | 2 930 124         | 2 700 000             |
| 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                     | 2              | 5              | 2                 | 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                                                  | 2 700 172      | 4 964 404      | 473 573           | 0                     |
| 16 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                       | 0              | 1 917 308      | 0                 | 0                     |
| 17 | B12    | Elvonások és befizetések bevételei                                        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 18 | B15    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 19 | B16    | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 0              | 1 917 308      | 0                 | 0                     |
| 21 | B3     | Közhatalmi bevételek                                                      | 905 000        | 665 000        | 585 000           | 700 000               |
| 22 | B2     | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 23 | B21    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 24 | B24    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 25 | B25    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 27 | B5     | Felhalmozási bevételek                                                    | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 28 | B51    | Immateriális javak értékesítése                                           | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 29 | B52    | Ingatlanok értékesítése                                                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 30 | B53    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        | 0              | 0              | 0                 | 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                                          | 3 605 174      | 7 546 717      | 3 988 699         | 3 400 000             |
| 34 | 2.     | Finanszírozási bevételek                                                  | 220 338 638    | 262 163 329    | 301 825 030       | 334 055 100           |
| 35 | B8131  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        | 1 953 780      | 2 165 625      | 1 545 575         | 1 891 606             |
| 36 | B8132  | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 37 | B816   | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 218 384 858    | 259 997 704    | 300 279 455       | 332 163 494           |
| 38 | 3.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 223 943 812    | 269 710 046    | 305 813 729       | 337 455 100           |

4. 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.)                | 220 983 626    | 263 505 432    | 295 908 503       | 333 010 100           |
| 3  | K1    | Személyi juttatások                                          | 164 921 320    | 203 265 970    | 224 617 062       | 255 266 900           |
| 4  | K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 21 999 069     | 25 990 665     | 28 764 535        | 36 001 500            |
| 5  | K3    | Dologi kiadások                                              | 33 786 283     | 34 248 797     | 42 526 906        | 41 741 700            |
| 6  | K4    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 7  | K5    | Egyéb működési célú kiadások                                 | 276 954        | 0              | 0                 | 0                     |
| 8  | 2.    | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)           | 794 561        | 4 659 039      | 8 013 620         | 4 445 000             |
| 9  | K6    | Beruházások                                                  | 794 561        | 4 659 039      | 8 013 620         | 4 445 000             |
| 10 | K7    | Felújítások                                                  | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 11 | K8    | Egyéb fejlesztési célú kiadások                              | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 13 | 3.    | Finanszírozási kiadások                                      | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 14 | 4.    | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 221 778 187    | 268 164 471    | 303 922 123       | 337 455 100           |

Zamárdi Napköziotthonos 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                                                        | 7 636 322      | 8 915 119      | 9 712 669         | 11 031 716            |
| 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                                                            | 6 137 715      | 6 436 716      | 7 884 974         | 8 987 600             |
| 8  | B406   | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                       | 1 469 780      | 1 554 269      | 1 812 461         | 2 044 116             |
| 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                     | 2              | 4              | 2                 | 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                                                  | 28 825         | 924 130        | 15 232            | 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 ÁH     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 19 | B16    | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 0              | 0              | 0                 | 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              | 0              | 0                 | 0                     |
| 24 | B24    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 25 | B25    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 27 | B5     | Felhalmozási bevételek                                                    | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 28 | B51    | Immateriális javak értékesítése                                           | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 29 | B52    | Ingatlanok értékesítése                                                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 30 | B53    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        | 0              | 0              | 0                 | 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                                          | 7 636 322      | 8 915 119      | 9 712 669         | 11 031 716            |
| 34 | 2.     | Finanszírozási bevételek                                                  | 162 825 750    | 183 432 926    | 194 369 328       | 220 673 884           |
| 35 | B8131  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        | 2 070 197      | 2 285 449      | 1 932 167         | 1 709 304             |
| 36 | B8132  | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 37 | B816   | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 160 755 553    | 181 147 477    | 192 437 161       | 218 964 580           |
| 38 | 3.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 170 462 072    | 192 348 045    | 204 081 997       | 231 705 600           |

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.)                | 167 803 168    | 187 944 654    | 201 659 704       | 230 305 600           |
| 3  | K1    | Személyi juttatások                                          | 125 104 315    | 145 438 674    | 156 725 295       | 176 921 100           |
| 4  | K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 17 425 924     | 19 974 343     | 21 505 208        | 25 959 800            |
| 5  | K3    | Dologi kiadások                                              | 25 272 929     | 22 531 637     | 23 429 201        | 27 424 700            |
| 6  | K4    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 7  | K5    | Egyéb működési célú kiadások                                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 8  | 2.    | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)           | 373 455        | 2 471 224      | 712 989           | 1 400 000             |
| 9  | K6    | Beruházások                                                  | 373 455        | 816 985        | 712 989           | 1 400 000             |
| 10 | K7    | Felújítások                                                  | 0              | 1 654 239      | 0                 | 0                     |
| 11 | K8    | Egyéb fejlesztési célú kiadások                              | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 13 | 3.    | Finanszírozási kiadások                                      | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 14 | 4.    | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 168 176 623    | 190 415 878    | 202 372 693       | 231 705 600           |

Zamárdi Önkormányzat Gazdasági-Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezete  
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

7. 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                                                        | 38 838 729     | 37 339 645     | 74 205 607        | 58 801 000            |
| 3  | B401   | Készletértékesítés ellenértéke                                            | 0              | 0              |                   | 0                     |
| 4  | B402   | Szolgáltatások ellenértéke                                                | 7 210 906      | 7 230 345      | 5 756 886         | 4 400 000             |
| 5  | B403   | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                    | 0              | 0              |                   | 0                     |
| 6  | B404   | Tulajdonosi bevételek                                                     | 0              | 0              |                   | 0                     |
| 7  | B405   | Ellátási díjak                                                            | 20 338 221     | 20 280 873     | 23 555 743        | 22 400 000            |
| 8  | B406   | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                       | 9 965 910      | 7 930 714      | 15 137 443        | 12 501 000            |
| 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                     | 75             | 19             | 12                | 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                                                  | 1 323 617      | 1 897 694      | 29 755 523        | 19 500 000            |
| 16 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                       | 1 350 093      | 1 540 721      | 1 738 474         | 1 530 000             |
| 17 | B12    | Elvonások és befizetések bevételei                                        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 18 | B15    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 19 | B16    | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 1 350 093      | 1 540 721      | 1 738 474         | 1 530 000             |
| 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              | 0              | 0                 | 0                     |
| 24 | B24    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 25 | B25    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 27 | B5     | Felhalmozási bevételek                                                    | 8 537 007      | 0              | 0                 | 0                     |
| 28 | B51    | Immateriális javak értékesítése                                           | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 29 | B52    | Ingatlanok értékesítése                                                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 30 | B53    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        | 8 537 007      | 0              | 0                 | 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                                          | 48 725 829     | 38 880 366     | 75 944 081        | 60 331 000            |
| 34 | 2.     | Finanszírozási bevételek                                                  | 531 699 865    | 661 290 104    | 582 072 318       | 578 973 484           |
| 35 | B8131  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        | 7 917 205      | 6 301 114      | 3 902 838         | 6 407 451             |
| 36 | B8132  | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 37 | B816   | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 523 782 660    | 654 988 990    | 578 169 480       | 572 566 033           |
| 38 | 3.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 580 425 694    | 700 170 470    | 658 016 399       | 639 304 484           |

8. 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.)                | 537 739 675    | 632 328 520    | 622 567 672       | 630 034 484           |
| 3  | K1    | Személyi juttatások                                          | 259 634 658    | 295 876 602    | 308 204 555       | 351 264 300           |
| 4  | K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 41 848 822     | 46 675 514     | 47 706 161        | 55 055 450            |
| 5  | K3    | Dologi kiadások                                              | 236 256 195    | 289 776 404    | 266 656 956       | 223 714 734           |
| 6  | K4    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 7  | K5    | Egyéb működési célú kiadások                                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 8  | 2.    | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)           | 36 384 905     | 63 939 112     | 29 615 581        | 9 270 000             |
| 9  | K6    | Beruházások                                                  | 36 384 905     | 61 095 837     | 29 615 581        | 6 270 000             |
| 10 | K7    | Felújítások                                                  | 0              | 2 843 275      | 0                 | 3 000 000             |
| 11 | K8    | Egyéb fejlesztési célú kiadások                              | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 13 | 3.    | Finanszírozási kiadások                                      | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 14 | 4.    | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 574 124 580    | 696 267 632    | 652 183 253       | 639 304 484           |

Zamárdi Tourinform Iroda, Községi Ház és Városi Könyvtár

2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

9. 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                                                        | 11 411 116     | 12 916 242     | 11 601 920        | 11 500 000            |
| 3  | B401   | Készletértékesítés ellenértéke                                            | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 4  | B402   | Szolgáltatások ellenértéke                                                | 3 147 362      | 3 277 696      | 3 536 512         | 3 500 000             |
| 5  | B403   | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                    | 4 622 841      | 3 674 062      | 4 113 414         | 5 000 000             |
| 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                     | 3              | 2              | 2                 | 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                                                  | 3 640 910      | 5 964 482      | 3 951 992         | 3 000 000             |
| 16 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                       | 648 000        | 1 900 200      | 2 318 100         | 0                     |
| 17 | B12    | Elvonások és befizetések bevételei                                        | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 18 | B15    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH     | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 19 | B16    | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 648 000        | 1 900 200      | 2 318 100         | 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              | 0              | 0                 | 0                     |
| 24 | B24    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 25 | B25    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                 | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 27 | B5     | Felhalmozási bevételek                                                    | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 28 | B51    | Immateriális javak értékesítése                                           | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 29 | B52    | Ingatlanok értékesítése                                                   | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 30 | B53    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        | 0              | 0              | 0                 | 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                                          | 12 059 116     | 14 816 442     | 13 920 020        | 11 500 000            |
| 34 | 2.     | Finanszírozási bevételek                                                  | 83 193 117     | 112 048 620    | 114 700 660       | 129 816 300           |
| 35 | B8131  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        | 2 148 137      | 1 008 169      | 1 174 475         | 813 944               |
| 36 | B8132  | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 37 | B816   | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 81 044 980     | 111 040 451    | 113 526 185       | 129 002 356           |
| 38 | 3.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 95 252 233     | 126 865 062    | 128 620 680       | 141 316 300           |

10. 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.)                | 91 996 609     | 122 893 816    | 123 385 331       | 139 170 500           |
| 3  | K1    | Személyi juttatások                                          | 33 892 971     | 46 293 610     | 42 115 434        | 53 216 200            |
| 4  | K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 690 286      | 5 875 462      | 5 425 085         | 7 560 700             |
| 5  | K3    | Dologi kiadások                                              | 53 389 367     | 70 723 108     | 75 806 611        | 78 393 600            |
| 6  | K4    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 7  | K5    | Egyéb működési célú kiadások                                 | 23 985         | 1 636          | 38 201            | 0                     |
| 8  | 2.    | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)           | 2 247 455      | 2 796 771      | 4 421 405         | 2 145 800             |
| 9  | K6    | Beruházások                                                  | 2 247 455      | 2 796 771      | 4 421 405         | 2 145 800             |
| 10 | K7    | Felújítások                                                  | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 11 | K8    | Egyéb fejlesztési célú kiadások                              | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 13 | 3.    | Finanszírozási kiadások                                      | 0              | 0              | 0                 | 0                     |
| 14 | 4.    | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 94 244 064     | 125 690 587    | 127 806 736       | 141 316 300           |