

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTEREAz előterjesztés előkészítésében közreműködött:

Pénzügyi Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához

minősített többség szükséges!**ELŐTERJESZTÉS****az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(Készült: a Képviselő-testület 2026. augusztus 18-i rendkívüli ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!**Vezetői összefoglaló**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerinti lehetőség alapján Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelet módosítását a jelen előterjesztés szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

Részletes kifejtés:**I. Állami támogatások**

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Előző évi központi támogatások elszámolásából származó visszafizetendő kiadások				
K5021	Előző évi elszámolásból származó kiadás		910 682	ÖNK	Óvodai feladatellátás előző évi állami támogatás Közvilágítás támogatásának elszámolása
K3	Dologi kiadások		-910 682	ÖNK	
K5021	Előző évi elszámolásból származó kiadás		2 822 401	ÖNK	
K3	Dologi kiadások		-1 500 000	ÖNK	
K513	Tartalék		-1 322 401	ÖNK	
2	A 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő költségvetési támogatás				
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak tám.	447 720		ÖNK	1066/2026. (III. 5.) Korm. Határozat szerinti támogatás finanszírozott óvodai létszám alapján
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		516 636	ÖNK	
K513	Tartalék		-68 916	ÖNK	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	516 636		OVI	
K1	Személyi juttatások és járulékok		457 200	OVI	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		59 436	OVI	
3	Otthontámogatás				
B16	Egyéb műk. c. támogatások bevételei ÁHT-n belülről	2 132 164		ÖNK	Közszolgálatban dolgozók otthontámogatási programja a 361/2025. (XI. 25.) kormányrendelet alapján
K1	Személyi juttatások és járulékok		665 753	ÖNK	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		186 411	ÖNK	
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		1 280 000	ÖNK	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	1 280 000		OVI	
K1	Személyi juttatások és járulékok		1 000 000	OVI	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		280 000	OVI	
4	Állami támogatás				
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak tám.	2 416 536		ÖNK	2026. májusi felmérés alapján Önkorm.-t megillető póttámogatás, valamint 96/2026 (VI.25) Korm.rendelet sz. pedagógus béremelésre nyújtott támogatása Vásárolt élelmezés kiadásaira 96/2026 (VI.25) Korm.rendelet sz. pedagógus béremelésre, valamint Óvodai dajkák évközi személyi változásainak pénzügyi kihatására
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	137 678		ÖNK	
K3	Dologi kiadások		137 678	ÖNK	
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		2 416 536	ÖNK	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 416 536		OVI	
K1	Személyi juttatások és járulékok		1 921 972	OVI	
K2	Munkaadót terhelő járulékok		494 564	OVI	
5	Közfoglalkoztatás miatti megelőlegezések 2026.07.31-ig				
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	143 634		ÖNK	Közfoglalkoztatás támogatása
K914	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		143 634	ÖNK	
	KONSZOLIDÁCIÓ	4 213 172	4 213 172		
	Összesen	5 277 732	5 277 732		

II. Maradvány

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	2025. évi maradvány Önkormányzat				
B813	Előző évi költségvetési maradvány	7 309 887		ÖNK	2025. évben keletkezett maradvány összege 228.809.887 Ft, melyből 221.500.000 Ft a 2026-os költségvetésbe betervezésre került.
K3	Dologi kiadások		3 219 114	ÖNK	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány
K513	Tartalék		4 090 773	ÖNK	Szabad maradvány
2	2025. évi maradvány Óvoda				
B813	Előző évi költségvetési maradvány	183 376		OVI	2025. évben 183.376 Ft szabad maradvány
K3	Dologi kiadások		103 376	OVI	keletkezett a Vadvirág Óvodánál, melyből
K6	Beruházások		80 000	OVI	kisértékű tárgyi eszközöket, szakmai programokat tervez
	Összesen	7 493 263	7 493 263		

III. Testületi döntés

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Ingatlanrész vásárlás pilisszentlászlói 014/18 hrsz				
K6	Beruházások		875 554	ÖNK	21/2026. (II.24.) Kt. sz. határozat
K3	Dologi kiadások		-875 554	ÖNK	
2	Erdők a Közőért Alapítvány támogatása				
K512	Egyéb műk. célú támogatások ÁHT-n kívülre		100 000	ÖNK	24/2026. (IV.28.) Kt. sz. határozat
K513	Tartalék		-100 000	ÖNK	
	Összesen		0		

IV. Egyéb előirányzat módosítás

adatok Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Átcsoportosítás közfoglalkoztatás előző évi rendezése miatt				
K3	Dologi kiadások		-30 807	ÖNK	Közfoglalkoztatás 2025. decemberi megelőlegezésének rendezése
K914	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		30 807	ÖNK	
2	Átcsoportosítás TOP Plusz Projekt kiadásokkal kapcsolatban				
K6	Beruházások		-13 306 934	ÖNK	TOP-Plusz-1.2.1.-21.Élhető települések pályázattal kapcsolatos Fordított Áfa kiadás
K3	Dologi kiadások		13 306 934	ÖNK	
3	Átcsoportosítás Kékes utcai felújítási kiadásokkal kapcsolatban				
K7	Felújítások		-425 500	ÖNK	Átcsoportosítás teljesítés szerint
K3	Dologi kiadások		425 500	ÖNK	
4	Átcsoportosítás Bázispont beruházási kiadásaival kapcsolatban				
K6	Beruházások		405 010	ÖNK	Átcsoportosítás a Bázispont kisértékű egyéb tárgyi eszköz beszerzéseire
K3	Dologi kiadások		-405 010	ÖNK	
	KONSZOLIDÁCIÓ		0	0	
	Összesen		0		

A költségvetési főösszeg 12.770.995 Ft-os növekedése mellett az alábbi módosítást terjesztem elő:

Állami támogatások: A 2025-ös év központi támogatások elszámolása után a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő költségvetési támogatás, a közszolgálati dolgozók otthontámogatási program kapcsán érkező támogatások, valamint a köznevelési feladatok májusi felmérése és a 96/2026. (VI.25.) Korm. rendelet alapján beérkező támogatások összesen 5.134.098 Ft-tal növelik a költségvetési főösszeget, továbbá 143.634 Ft plusz támogatás keletkezett közfoglalkoztatás támogatása címen.

7.493.263 Ft maradvány került még az előirányzatok közé, melyből 183.376 Ft az óvoda maradványa, 7.309.887 Ft az önkormányzaté.

Testületi döntés alapján előirányzatomódosításként a Pilisszentlászlói 014/18 ingatlanrész megvásárlásáról, valamint az Erdők a Közjóért Alapítvány részére 100.000 Ft önkormányzati támogatásról döntött a Képviselő-testület a tartalék terhére.

Egyéb előirányzat módosításként közfoglalkoztatással, valamint felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos átcsoportosítások szerepelnek, melyek a főösszeget nem változtatják.

Általános indokolás

A tervezett jogszabály hatásai:

1. A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A törvényi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési szabályozás, javuló likviditás.

2. A várható környezeti és egészségi következmények:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

3. A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján az Önkormányzatnak az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként módosítania kell a költségvetési rendeletét. A rendelet tervezet elfogadása ezen jogszabályi kötelezettség teljesítése érdekében szükséges.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A tervezet 1. §-a rendelkezik az eddig elfogadott előirányzat-módosítások miatt szükséges főszámok módosításáról.

2. §-hoz

A működési tartalék változását tartalmazza.

3.§-hoz

A módosuló mellékleteket tartalmazza.

4.§-hoz

A rendelet-tervezet 3. §-a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Mellékletek:

- 2. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/a. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzat bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/b. sz. melléklet: Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 3. sz. melléklet: Beruházások
- 4. sz. melléklet: Tartalékok
- 7. sz. melléklet: Pénzeszköz átadás támogatások

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a rendelet-tervezetet és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat

Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. az önkormányzat 2026. évi költségvetésének dologi kiadás „legégett ház bontása” sora terhére 1.270.000 Ft összeget biztosít az Interreg Magyarország–Szlovákia Program 2021-2027 Interreg HUSK/2401. sz. projekthez kapcsolódó Natura2000 hatásbecslés elkészítésére,
2. felkéri a Polgármestert, hogy az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének soron következő módosításakor az 1. pont szerinti döntést vezesse át.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Végrehajtásért közvetlenül felelős: aljegyző, Pénzügyi Iroda

Szentendre, 2026. augusztus 06.

Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés, a rendelet-tervezet és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2026. augusztus 06.

dr. Ignácz Dávid
jegyző

Elkészítette:

Ellenőrizte:

Pásztai Anita
számviteli vezető

Novák Andrea
irodavezető

Pilisszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Pilisszentlászló Község Önkormányzata az Önkormányzat 2026. évi gazdálkodására vonatkozó költségvetési előirányzatokról és azok felhasználására vonatkozó előírásokról rendeletet alkotott, amely tartalmazza a bevételi, kiadási előirányzatok adatait. Amennyiben az év közbeni gazdálkodás szükségessé teszi, a költségvetési előirányzatokat a várható teljesítéseknek és a szükséges kötelezettségvállalásoknak megfelelően módosítani kell.

[2] Pilisszentlászló 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 következőket rendeli el:

1. §

(1) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Pilisszentlászló község 2026. évi költségvetésének)

„a) Bevételi főösszegét 412.637.995 Ft

b) Kiadási főösszegét 412.637.995 Ft”

(összegeben állapítja meg, a 2. melléklet szerinti részletezésben.)

(2) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti főösszegeken belül a]

„a) működési bevétele 169.026.318 Ft

b) működési kiadása 232.059.018 Ft

c) működési egyenlege -63.032.700 Ft”

(2/a és 2/b számú melléklet szerinti részletezésben.)

(3) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés e)–k) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti főösszegeken belül a]

„e) felhalmozási kiadása 177.238.422 Ft

f) felhalmozási egyenlege -162.763.642 Ft

g) finanszírozási bevétele 229.136.897 Ft

h) finanszírozási kiadása 3.340.555 Ft

i) finanszírozási egyenlege 225.796.342 Ft

j) összes bevétele 412.637.995 Ft

k) összes kiadása 412.637.995 Ft”

(2/a és 2/b számú melléklet szerinti részletezésben.)

(4) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Felhalmozási kiadások összege 177.238.422 Ft 2026. évre, a 3. melléklet szerint.”

2. §

A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

Az Önkormányzat a 2026. költségvetési gazdálkodási évre 4.099.456 Ft működési tartalékot képez a 4. melléklet szerint.”

3. §

(1) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pilisszentlászló, 2026. augusztus 18.

Tóth Attila
polgármester

dr. Ignácz Dávid
jegyző

Záradék:

A rendelet 2026. augusztus-án kihirdetésre került.

dr. Ignácz Dávid
jegyző

	Összesítés	2025. előzetes tény	2026. Eredeti előirányzat			2026. Módosított előirányzat		
			Önkormányzat Összesen	Intézmények Összesen	Mindösszesen	1.módosítás	2.módosítás	Mindösszesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	204 407 843	178 362 000	5 000	178 367 000	5 134 098	0	183 501 098
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	106 639 175	99 978 889	0	99 978 889	5 134 098	0	105 112 987
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	103 329 452	91 357 389	0	91 357 389	3 001 934	0	94 359 323
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 309 723	8 621 500	0	8 621 500	2 132 164	0	10 753 664
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 708 171	11 474 780	0	11 474 780	0	0	11 474 780
B3	Közhatalmi bevételek	55 613 870	58 000 000	0	58 000 000	0	0	58 000 000
B34	Vagyoni típusú adók (magánsz.komm.adója)	17 455 149	20 000 000	0	20 000 000	0		20 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	37 163 071	37 000 000	0	37 000 000	0		37 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	995 650	1 000 000	0	1 000 000	0		1 000 000
B4	Működési bevételek	18 369 127	5 908 331	5 000	5 913 331	0	0	5 913 331
B5	Felhalmozási bevételek	0	0		0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	77 500	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 000 000	0	3 000 000	0	0	3 000 000
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	215 624 273	341 761 886	54 939 000	396 700 886	12 596 554	0	409 297 440
K1	Személyi juttatások	76 101 846	31 088 000	43 144 000	74 232 000	4 044 925	0	78 276 925
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 305 237	3 854 100	5 130 000	8 984 100	1 020 411	0	10 004 511
K3	Dologi kiadások	78 735 277	110 693 494	6 665 000	117 358 494	13 470 549	0	130 829 043
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	4 337 855	4 142 000	0	4 142 000	0	0	4 142 000
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 7-sz.melléklet)	2 631 000	2 374 000	0	2 374 000	6 432 539	0	8 806 539
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (7.sz.melléklet)	2 631 000	874 000	0	874 000	3 833 083	0	4 707 083
K513	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	0	1 500 000	0	1 500 000	2 599 456	0	4 099 456
	Működési tartalék	0	1 500 000	0	1 500 000	2 599 456		4 099 456
	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0		0
K6	Beruházások (3.sz.melléklet)	23 796 468	156 881 436	0	156 881 436	-11 946 370	0	144 935 066
K7	Felújítások (3.sz. melléklet)	21 698 856	32 728 856	0	32 728 856	-425 500	0	32 303 356
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (7.sz.melléklet)	2 017 734	0	0	0	0	0	0
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	297 975 647	221 500 000	0	221 500 000	7 636 897	0	229 136 897
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	297 975 647	221 500 000	0	221 500 000	7 636 897	0	229 136 897
B813	Maradvány igénybevétele	239 966 894	221 500 000	0	221 500 000	7 493 263	0	228 993 263
	Ebből: működési	15 236 894	31 890 000	0	31 890 000	7 493 263	0	39 383 263
	fejlesztései	224 730 000	189 610 000	0	189 610 000	0	0	189 610 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 548 681	0	0	0	143 634	0	143 634
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	54 460 072						
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	57 765 954	3 166 114	0	3 166 114	174 441	0	3 340 555
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	57 765 954	3 166 114	0	3 166 114	174 441	0	3 340 555
K914	Megelőlegezések	3 305 882	3 166 114	0	3 166 114	174 441	0	3 340 555
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	54 460 072						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	447 923 418	399 862 000	5 000	399 867 000	12 770 995	0	412 637 995
	Ebből: Működési	195 936 566	163 887 220	5 000	163 892 220	5 134 098	0	169 026 318
	Ebből: Felhalmozási	23 708 171	14 474 780	0	14 474 780	0	0	14 474 780
	Ebből: Finanszírozási	297 975 647	221 500 000	0	221 500 000	7 636 897	0	229 136 897
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	218 930 155	344 928 000	54 939 000	399 867 000	12 770 995	0	412 637 995
	Ebből: Működési	168 111 215	152 151 594	54 939 000	207 090 594	24 968 424	0	232 059 018
	Ebből: Felhalmozási	47 513 058	189 610 292	0	189 610 292	-12 371 870	0	177 238 422
	Ebből: Finanszírozási	3 305 882	3 166 114	0	3 166 114	174 441	0	3 340 555
	KÖLTSÉGVETÉSI EGyenLEG	228 993 263	54 934 000	-54 934 000	0	0	0	0
	Ebből: Működési	27 825 351	11 735 626	-54 934 000	-43 198 374	-19 834 326	0	-63 032 700
	Ebből: Felhalmozási	-23 804 887	-175 135 512	0	-175 135 512	12 371 870	0	-162 763 642
	Ebből: Finanszírozási	294 669 765	218 333 886	0	218 333 886	7 462 456	0	225 796 342

	Pilisszentlászló Község Önkormányzat	2025. előzetes tény	2026. Eredeti előirányzat		2026. Módosított előirányzat	
			Kötelező feladatok	Nem kötelező feladatok	1.módosítás	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	204 312 361	178 362 000	0	5 134 098	183 496 098
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	106 639 175	99 978 889	0	5 134 098	105 112 987
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	103 329 452	91 357 389		3 001 934	94 359 323
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 309 723	8 621 500	0	2 132 164	10 753 664
	Elkülönített állami pénzalaptól	3 169 323	3 482 200			3 482 200
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől származó bevételek	140 400	142 800			142 800
	Egyéb működési támogatás ÁHB		4 996 500		2 132 164	7 128 664
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 708 171	11 474 780			11 474 780
B3	Közhatalmi bevételek	55 613 870	58 000 000	0	0	58 000 000
B34	Vagyoni típusú adók (magánsz.komm.adója)	17 455 149	20 000 000			20 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	37 163 071	37 000 000	0	0	37 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	995 650	1 000 000			1 000 000
B4	Működési bevételek	18 351 145	5 908 331	0	0	5 908 331
B5	Felhalmozási bevételek (ingatlanértékesítés)		0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 000 000		0	3 000 000
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	160 734 522	341 761 886	0	8 200 006	349 961 892
K1	Személyi juttatások	29 185 471	31 088 000		665 753	31 753 753
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 522 740	3 854 100		186 411	4 040 511
K3	Dologi kiadások	73 851 537	110 693 494	0	13 367 173	124 060 667
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	4 337 855	4 142 000			4 142 000
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 7-sz.melléklet)	2 631 000	2 374 000	0	6 432 539	8 806 539
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	2 631 000	874 000		3 833 083	4 707 083
K513	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	0	1 500 000	0	2 599 456	4 099 456
	Működési tartalék		1 500 000		2 599 456	4 099 456
	Felhalmozási tartalék	0				0
K6	Beruházások (3 sz.melléklet)	23 489 329	156 881 436		-12 026 370	144 855 066
K7	Felújítások (3sz. melléklet)	21 698 856	32 728 856		-425 500	32 303 356
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (7.sz.melléklet)	2 017 734				0
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	242 998 002	221 500 000	0	7 453 521	228 953 521
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	242 998 002	221 500 000	0	7 453 521	228 953 521
B813	Maradvány igénybevétele	239 449 321	221 500 000	0	7 309 887	228 809 887
	Ebből: működési	14 719 321	31 890 000		7 309 887	39 199 887
	fejlesztései	224 730 000	189 610 000			189 610 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 548 681			143 634	143 634
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	0				0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	57 765 954	58 100 114	0	4 387 613	62 487 727
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	57 765 954	58 100 114	0	4 387 613	62 487 727
K914	Megelőlegezések	3 305 882	3 166 114		174441	3 340 555
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	54 460 072	54 934 000		4213172	59 147 172
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	447 310 363	399 862 000	0	12 587 619	412 449 619
	Ebből: Működési	180 604 190	163 887 220	0	5 134 098	169 021 318
	Ebből: Felhalmozási	23 708 171	14 474 780	0	0	14 474 780
	Ebből: Finanszírozási	242 998 002	221 500 000	0	7 453 521	228 953 521
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	218 500 476	399 862 000	0	12 587 619	412 449 619
	Ebből: Működési	113 528 603	152 151 594	0	20 651 876	172 803 470
	Ebből: Felhalmozási	47 205 919	189 610 292	0	-12 451 870	177 158 422
	Ebből: Finanszírozási	57 765 954	58 100 114	0	4 387 613	62 487 727
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	228 809 887	0	0	0	0
	Ebből: Működési	67 075 587	11 735 626	0	-15 517 778	-3 782 152
	Ebből: Felhalmozási	-23 497 748	-175 135 512	0	12 451 870	-162 683 642
	Ebből: Finanszírozási	185 232 048	163 399 886	0	3 065 908	166 465 794

	Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda	2025. előzetes tény	2026. Eredeti előirányzat		2026. Módosított előirányzat	
			Kötelező feladatok	Nem kötelező feladatok	1.módosítás	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	95 482	5 000	0	0	5 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0				0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0				0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0		0
B4	Működési bevételek	17 982	5 000	0	0	5 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	77 500				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0				0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	54 889 751	54 939 000	0	4 396 548	59 335 548
K1	Személyi juttatások	46 916 375	43 144 000	0	3 379 172	46 523 172
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 782 497	5 130 000	0	834 000	5 964 000
K3	Dologi kiadások	4 883 740	6 665 000	0	103 376	6 768 376
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	0	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8-sz.melléklet)	0	0	0		0
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	0	0			0
K512	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	0	0	0		0
K6	Beruházások (3/a sz.melléklet)	307 139	0	0	80 000	80 000
K7	Felújítások (3/c sz. melléklet)	0				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)	0				0
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	54 977 645	54 934 000	0	4 396 548	59 330 548
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	54 977 645	54 934 000	0	4 396 548	59 330 548
B813	Maradvány igénybevétele	517 573	0	0	183 376	183 376
	Ebből: működési	517 573			183 376	183 376
	fejlesztései					0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0				0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	54 460 072	54 934 000	0	4 213 172	59 147 172
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0				0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III.-IV.)	54 977 645	54 934 000	0	4 396 548	59 330 548
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	55 073 127	54 939 000	0	4 396 548	59 335 548
	Ebből: Működési	95 482	5 000	0	0	5 000
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	54 977 645	54 934 000	0	4 396 548	59 330 548
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	54 889 751	54 939 000	0	4 396 548	59 335 548
	Ebből: Működési	54 582 612	54 939 000	0	4 316 548	59 255 548
	Ebből: Felhalmozási	307 139	0	0	80 000	80 000
	Ebből: Finanszírozási	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	183 376	0	0	0	0
	Ebből: Működési	-54 487 130	-54 934 000	0	-4 316 548	-59 250 548
	Ebből: Felhalmozási	-307 139	0	0	-80 000	-80 000
	Ebből: Finanszírozási	54 977 645	54 934 000	0	4 396 548	59 330 548

Pilisszentlászló Község Önkormányzata
Felhalmozási kiadások
2026.év

	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. ebből önerő	2025. 12.31-ig megvalósult	Megjegyzés
	Pályázatból megvalósuló beruházások				
	1 Pálos-ösvény-Pilisszentlászló turisztikai fejlesztése	20 998 778		93 210 191	PM_SZERZ/332/2021. Pálos Ösvény Aktív Turisztikai és Oktatóközpont támogatási összeg 2021.12. hóban beérkezett 120.000.000 Ft, 5.791.031 Ft Fad Áfán betervezve
	2 Pilisszentlászlói Vándortábor szálláshely fejlesztés	22 464 034	14 888 890	120 017 444	134.000.000 Ft támogatási összeg 2022.01. hóban beérkezett, önrész biztosítása 43/2021.(XII.17.) Kt.sz szerint_AÖFK pályázat_Fad Áfán tervezve 6.407.412.-
	Pilisszentlászlói Vándortábor szálláshely fejlesztés ÖSSZESEN	22 464 034			
	Pilisszentlászló kulturális - és közösségi tér, valamint a hozzá kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése	102 072 731	10 301 809	177 136 796	TOP Plusz 1.2.1.-21 Élhető települések pályázati támogatás beérkezett előleg 294.009.420 Ft, a pályázat teljes összege 299.996.200 Ft, melyhez hozzájön az átalakítás többletmunkája 73/2023 (VIII.8.) Kt.sz, dologi kiadásra betervezve szakmai szolgáltatásra: 2.032.000 Ft, FAD Áfára 7.357.626 Ft
1.sz. mód	Pilisszentlászló kulturális - és közösségi tér, valamint a hozzá kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése	-13 306 934			TOP-Plusz-1.2.1.-21.Élhető települések pályázattal kapcsolatos Fordított Áfa kiadás
	Pilisszentlászló kulturális - és közösségi tér, valamint a hozzá kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése ÖSSZESEN	88 765 797			
	4 Akadálymentes kilátóplatform létesítése	6 161 000	3 161 000		Önrész_Interreg Magyarország-Szlovákia Program_8/2025. (I.28.) Kt. sz. határozata
	Pályázatból megvalósuló beruházások összesen:	132 228 609	25 190 699	390 364 431	
	5 Út, járda,közvilágításépítés, környezetrendezés közbeszerzés megvalósításához	4 249 893	4 249 893		20/2025 (IV.15) sz. Kt. és 46/2025(IX.23) sz Határozat alapján Út, járda,közvilágításépítés, környezetrendezés közbeszerzés megvalósításához saját forrás biztosítása
	6 Kamerarendszer bővítése	635 000	635 000		
	7 Laptop beszerzés	300 000	300 000		
1.sz. mód	Ingatlanrész vásárlás pilisszentlászlói 014/18 hrsz	875 554	875 554		21/2026. (II.24.) Kt. sz. határozat
1.sz. mód	Bázispont kisértékű tárgyi eszközbeszerzés	405 010	405 010		Kisértékű tárgyi eszközbeszerzés(kisbútor, gőztisztító, csavarozógép stb.)
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	144 855 066	34 817 156	390 364 431	
	1 Kékes utca felújítása	11 030 000	11 030 000		10/2025 (II.28) Kt.sz. határozat, 57/2025 (XI.17) Kt.sz. határozat
1.sz. mód	Átcsoportosítás teljesítés szerint dologi kiadásokra	-425 500			
	Kékes utca felújítása ÖSSZESEN:	10 604 500			
	Pályázatból megvalósuló felújítások				
	2 Út, járda,közvilágításépítés, környezetrendezés közbeszerzés megvalósításához	21 698 856			
	Pályázatból megvalósuló felújítások összesen:	21 698 856			
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	32 303 356	11 030 000	0	

Pilisszentlászló Község Önkormányzata
Felhalmozási kiadások
2026.év

Támogató	Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság
Projekt száma	TOP_PLUSZ-1.2.1.-21-PT1-2022-00089
Projekt megnevezése	Pilisszentlászló kulturális -és közösségi tér, valamint a hozzá kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése
Projekt helyszíne	Pilisszentlászló, belterületi közigazgatási területe
Támogatási intenzitás	100%
Támogatási összeg	299 996 200 Ft
Beérkezett támogatás összege	294 009 420 Ft
Még beérkező támogatási összeg	5 986 780 Ft
Projekt kezdő dátuma	2022.05.01
Projekt záró dátuma	2026.06.30
Elszámolt támogatás összeg	

Pilisszentlászló Község Önkormányzata
általános és céltartalék kimutatása
2026. év

	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
I.	Általános tartalék	7 900 000	4 099 456
	<i>Működési tartalék eredeti</i>	<i>7 900 000</i>	<i>1 500 000</i>
1.sz.mód.	Közzvilágítás támogatásának elszámolása		-1 322 401
1.sz.mód.	A 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kieg. Tám. Nem finanszírozott részre		-68 916
1.sz.mód.	Erdők a Közjóért Alapítvány támogatása		-100 000
1.sz.mód.	Szabad maradvány		4 090 773
II.	Céltartalék	0	0
Tartalék összesen		7 900 000	4 099 456

Megnevezés	2025. tény	2026. évi előirányzat			2026. évi módosított előirányzat	
		Kötelező	Nem kötelező	Összesen	1. módosítás	Összesen
I /a. Működési célú támogatások, pénzeszköz átadások						
Általános támogatások						
1 Bursa Hungarica	0	200 000		200 000		200 000
2 Civil szervezeteknek nyújtott támogatás Polgárőrség	250 000		250 000	250 000		250 000
3 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat támogatás	381 000		374 000	374 000		374 000
4 Telekalakítási eljárás támogatás (38/2021. (XI.23.) Kt. sz. határozat	0		50 000	50 000		50 000
5 Előző évi támogatás elszámolásból származó kiadások	2 000 000	0	0	0	3 733 083	3 733 083
6 Erdők a Közjóért Alapítvány támogatása		0		0	100 000	100 000
Működési támogatás összesen	2 631 000	200 000	674 000	874 000	3 833 083	4 707 083