



PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

☒ 3060 Pásztó, Kölcsey u. 35.

☎ (06-32) 460-753

Fax: (06-32) 460-918

E-mail: forum@paszto.hu

Szám: 2- 23/2026.

Megtárgyalás módja:	nyílt ülés
Döntéshozatal:	minősített szavazattöbbség

Javaslat

Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotására

Készült:	A képviselő-testület 2026. február 19-i ülésére		
Előterjesztő:	Farkas Attila polgármester		
Tárgyalja:	Intézményirányítási és Szoc. Bizottság	Pénzügyi és Településfejl. Bizottság	Ügyrendi Bizottság
	<i>igen</i>	<i>igen</i>	<i>igen</i>
Készítette:	Pénzügyi osztály		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetésének elfogadása jogszabályi kötelezettség. Ennek eleget téve terjesztem a testület elé a 2026-os évre vonatkozó költségvetési rendelet tervezetét.

Pásztó, 2026. február 11.



Farkas Attila
polgármester

Általános indokolás

Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséhez

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

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

Az önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § szerint az alábbi kötelező önkormányzati feladatainak kell, hogy eleget tegyen:

Településfejlesztés, településrendezés

Az önkormányzat folyamatosan dolgozik tervezéssel, megvalósítással a település fejlesztésén (parkosítás, játszóterek építése, utak, járdák építése, felújítása stb.).

Településüzemeltetés

Az önkormányzat gondoskodik a köztemetők működtetéséről, a közvilágításról és annak bővítéséről, a helyi közutak és tartozékainak kialakításáról és fenntartásáról, közparkok, játszóterek és egyéb közterületek kialakításáról és fenntartásáról, a gépjárművek parkolásának biztosításáról. A városgazdálkodási feladatokat a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. végzi.

Közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése

A feladat rendezett. Jelenleg elnevezési igény nincs, illetve az időközben jelentkező igényeket a képviselő-testület rendezi.

Egészségügyi alapellátás az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások

Pásztó közigazgatási területén önkormányzati tulajdonú épületekben kapott helyet az egészségügyi alapellátás, melynek technikai feltételei biztosítottak. Önkormányzatunk szerződést kötött a

Salgótarján és Térsége Egészségügyi – Szociális Központtal a fogorvosi ügyelet ellátására. Az iskola védőnői szolgálat a Pásztói Gondozási Központ keretén belül működik.

Környezet-egészségügy (köztisztaság, település környezet tisztaságának biztosítása).

Gyermekétkeztetés

Az iskolák működtetése nem önkormányzati feladat, de változatlanul biztosítani kell az oktatási intézményekben a gyermekétkeztetést.

Ezen kívül a szünidei gyermekétkeztetést is meg kell szerveznie az önkormányzatnak, a szociálisan rászoruló gyermekek részére. Mindkettő törvényi előírás.

Hulladékgyűjtés

A pásztói bezárt hulladéklerakó rekultivációja egy társulás keretében Európai Unió támogatással valósult meg, melynek tagja Pásztó Városi Önkormányzat is.

A hulladékszállítást a MOHU alvállalkozójaként a VGÜ Salgótarjáni Hulladékgyűjtési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft. látja el, a díjak beszedését is ők végzik.

Szociális és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások

Szociális és gyermekjóléti feladatot ellátó intézményünk a Pásztói Gondozási Központ, amely egy integrált intézmény, és több feladatot lát el.

Az intézményen keresztül ellátott kötelező feladatok: az idősek nappali ellátása, a demens betegek gondozása, a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, a gyermekjóléti feladat ellátás, és 2016-tól kötelező lett a Gyermekjóléti Központ működtetése is.

Az Idősek Otthona működtetése önként vállalt feladatként van jelen.

Óvodai ellátás

Kötelező önkormányzati feladat az óvoda működtetés és az óvodáskorúak ellátása. 2015. szeptember 1-től minden harmadik életévét betöltött kisgyermeknek kötelező óvodába járni.

Bölcsődei ellátás

2019-től településünkön Bölcsőde is működik.

Kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadóművészet támogatása, stb.)

Jogszályi előírások szerint kötelező a könyvtári és közművelődési tevékenység ellátása. A finanszírozásnál továbbra sem valósul meg a feladatfinanszírozás. Az intézmény működtetése csak önkormányzati kiegészítéssel valósítható meg.

A múzeum fenntartása, működtetése szintén törvény alapján kötelezően ellátandó feladat. A tevékenység alapvetően a ciszterci rend tulajdonában lévő kolostor épületében folyik. A működtetést állami támogatásból, az intézmény saját bevételeiből és önkormányzati kiegészítésből lehet megoldani.

Lakás- és helyiséggazdálkodás

Az önkormányzat tulajdonában van 20 db önkormányzati lakás és több nem lakás céljára szolgáló építmény, amit a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. az önkormányzattal kötött szerződés alapján kezel.

Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében megtervezte a vízkárelhárítási terv felülvizsgálatát.

Közreműködés a település közbiztonságának biztosításában

Az önkormányzat a Pásztói Rendőrkapitánysággal és a Polgárőrséggel együttműködik, és kamerarendszert működtet.

Helyi közfoglalkoztatás

A feladat ellátását 2018. évtől újra az önkormányzat végzi. A 2026. évi költségvetésben 54 fő közfoglalkoztatott alkalmazását terveztük. Három programban indítunk közmunkát: az értékteremtő, a szociális jellegű, és a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás modulokban. Az Önkormányzat saját forrással is támogatja a közfoglalkoztatást azon kiadások esetében, amelyeket a támogatás nem finanszíroz. Ezen kívül az önkormányzat 4 főt foglalkoztat a közfoglalkoztatás lebonyolítására.

Sport- és ifjúsági ügyek

A testület a tulajdonában lévő sportlétesítményeket (öltözőket, sportpályákat) térítésmentesen biztosítja már évek óta a sportegyesületek részére, illetve ezen túlmenően pénzbeli támogatást ad a civil- és sportszervezetek részére.

Nemzetiségi ügyek

Amennyiben a településen működik nemzetiségi önkormányzat, úgy az önkormányzat megállapodás alapján együttműködik a nemzetiségi önkormányzattal. Működésükhöz biztosítja a jogszabályban meghatározott feltételeket. Folyamatosan együttműködünk a szociális segélyezés, a közfoglalkoztatás és a közös feladatok megoldásában.

Helyi közösségi közlekedés biztosítása

A település területén helyi járatú autóbusz nincs. Településünkön az óvodás és iskolás gyermekek szállítására iskolabusz járat működik.

Kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása

Az önkormányzat tulajdonában lévő Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. működteti a városi piacot szerdai és szombati nyitva-tartással.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

1. törvény a felsoroltakon kívül más, helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja
2. törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat
3. 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 összeállított pénzügyi terv e szempontok figyelembevételével készült, ezen kívül összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával.

Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetési tervezési és gazdálkodási alapelvei:

1. A közpénzekkel való hatékony, eredményes, átlátható gazdálkodás a kötelező önkormányzati feladatokra koncentrálva.
2. A teljes intézményhálózatban, a Polgármesteri Hivatalban, a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft-nél, valamint a Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft-nél a jogszabályoknak megfelelő és a lakossági igényekhez igazodó szervezeti, személyi feltételek, valamint költségracionalizálás, és hatékonyság növelés.
3. A pályázati lehetőségek maximális kihasználása, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése. 2022. február 1-től a Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft, mint 100%-os önkormányzati tulajdonú cég felelős a folyamatban lévő pályázatokért, valamint figyeli az önkormányzat számára pozitív további pályázati lehetőségeket.
4. A szociális ellátórendszer átalakulása után a szociálisan rászorulóknak lét- és szociális biztonságának garantálása (az önkormányzatnál maradt szociális hatáskörökben).
5. Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok aktív részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
6. Az előző években megnyert Európai Unió pályázatok megvalósítása. Hatalmas terhet jelent az Önkormányzatnak, hogy a korábbi években megnyert pályázatok tervezett költségei, - az időközben történt gazdasági változások miatt - nem fedezik a jelenlegi kiadásokat. Csak önkormányzati saját forrás kiegészítésével tudjuk ezeket a projekteket megvalósítani.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A kötelező feladatokat ellátó intézmények részére zavartalan működést biztosít. Ugyancsak folyamatos, a lakossági igényeket maximálisan kielégítő szolgáltatást szeretne biztosítani a kötelező feladatellátása során az önkormányzat.

A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, a költségvetési javaslat számai azt tükrözik, hogy az Önkormányzat a 2026-os évben is zavartalanul működtetni tudja intézményeit, eleget tud tenni kötelező feladatainak. A szabad forrásokat pedig önként vállalt feladatokra fordítja, amelyek szintén a város fejlődése érdekében történnek.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében 19 darab pályázat szerepel. A pályázatok hatalmas fejlődést hoznak a város életében, ugyanakkor nagy felelősséggel, munkával, valamint jelentős önkormányzati forrás biztosításával is járnak. A 2026. évi költségvetés tervezését az előző évi helyi és központi gazdasági döntések, valamint törvényi változások, az előző év feszített, költségtakarékos gazdálkodása, az energiaárak alakulása, és az infláció szintén meghatározták.

Továbbra is nagyon fontos a költségtakarékos gazdálkodás, ezért, úgy ítéljük meg a 2026-os év az előző évhez hasonlóan nehéz, kevésbé kiszámítható lesz.

A 2026. évi költségvetési javaslat bevételeinek és kiadásainak főösszege **3,294.376 E Ft**, melyből 403.429 E Ft pályázati pénzeszköz, amely a költségvetésbe maradványként kerül betervezésre.

Pásztó, 2026. 02. 11.




Farkas Attila
polgármester

Részletes indokolás

Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséhez

2.§ (1-3) 1. melléklet

Az 1. számú melléklet a bevételek és kiadások 2026. évre tervezett adatait mutatja be mérleghűen. Ezek a tervszámok tartalmazzák az önkormányzat, és a hozzá tartozó intézmények költségvetését is (város összesen).

Bevételek alakulása

A 2026. évi költségvetési javaslat bevételeinek főösszege 3.294.376 E Ft. Ez az előző évi költségvetés főösszegéhez képest 0,036 %-kal csökkent.

A költségvetési bevételek 81,36 %-át képezik az összes bevételeknek. Az összes bevétel 18,64 %-a pedig finanszírozási bevételekből származik, ennek döntő részét az előző évről, évekről áthúzódó pályázati pénzeszközök alkotják, amelyek most maradványként szerepelnek.

Az **állami támogatások** tervezett összege jelentős hányadot képvisel a 2026. évi költségvetési bevételeken belül: 49,75 %.

Az állami támogatások jogcímeit, és azok összegeit a következő táblázat foglalja össze összehasonlítva az előző év adatával.

Állami támogatás részletezése (E Ft-ban)		
Jogcím megnevezése	2025. év	2026. év
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Támogatás összege	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	174196	253884
Településüzemeltetés támogatása	95272	90107
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	24265	24030
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	79	81
Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás	7342	7490
	301154	375592
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		
Óvodapedagógusok és munkájukat segítők bértámogatása, kiegészítő támogatása	295830	301107
Óvodaműködtetési támogatás	38663	43678
	334493	344785
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása		
Települési önkormányzatok. szociális feladatainak egyéb támogatása		
Család- és gyermekjóléti szolgálat	7307	8641
Család- és gyermekjóléti központ	43328	45801
Szociális étkeztetés	7613	7844
Házi segítségnyújtás	16876	19316

Jogcím megnevezése	2025. év	2026. év
	Támogatás összege	Támogatás összege
Időskorúak nappali ellátása	18257	19406
Demens személyek nappali ellátása	7127	4320
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység tám.	20037	21505
Egyes szociális szakosított ellátások (Idősek otthona)	130554	165314
Bölcsőde támogatása	79886	87419
	<u>330985</u>	<u>379566</u>
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása		
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	136598	163580
Szünidei étkeztetés támogatása	3320	4752
	<u>139918</u>	<u>168332</u>
Települési önk. kulturális feladatainak támogatása		
Települési önk. könyvtári és közműv. feladatainak tám.	19178	18992
Települési önk. muzeális intézményi feladat támogat.	21400	21400
Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű tám.		24734
	<u>40578</u>	<u>65126</u>
Működési célú kiegészítő támogatások		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁLLAMI TÁMOGATÁS	1147128	1333401

A táblázatból jól látható, hogy az állami támogatások összege az előző évhez képest 186.273 E Ft-tal, 16,24%-kal emelkedett.

2021-től bevezették az átlagostól jobb adóerő képességgel rendelkező önkormányzatok szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettségét. A hozzájárulás összegét a Magyar Államkincstár állapította meg. Pásztó esetében 2021. évben 64.432 E Ft volt, 2022-ben 79.562 E Ft-ot fizettünk, 2023 évre 87.803 E Ft összegű hozzájárulást írtak elő, 2024 évre 103.857 E Ft volt a fizetési kötelezettségünk, 2025-ben 108.051 E Ft-ot fizettünk, **2026. évben pedig 120.913 E Ft a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege.**

A működési célú támogatások államháztartáson belülről című költségvetési soron a következő tételek vannak tervezve: az önkormányzat és az intézmények közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatásai, az önkormányzat és az intézmények egyéb pályázatai, valamint a Védőnői Szolgálatra, fogorvosi alapellátásra és a gyermekorvosi feladatok ellátására kapott NEAK támogatás (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő).

A **közhatalmi bevételek** tervezése az egyik legnehezebb feladat.

A 2026. évi tervezésnél ténylegesen csak a 2024. évről beadott bevallások alapján számított adóalap és kivetett iparüzési adó áll rendelkezésre. A 2025. évi adóbevallások határideje 2026. május 31. Az iparüzési adó mértéke 2025. évben helyi rendelet szerint 2%. Ezeket figyelembe véve terveztük meg az idei év várható iparüzési adó bevételeit.

A többi adónemnél az előző évi teljesítési adatokat alapul véve terveztünk.

A tervezés adónemenként a következőképpen alakul, összehasonlítva az előző év adatával.

(E Ft)		
Adónem	2025. évi terv	2026. évi terv
Építményadó	42 000	42 000
Iparüzési adó	590000	650000
Idegenforgalmi adó	2 000	2 000
Talajterhelési díj	1 500	1 500
Pótlék, bírság	2 000	2 000
Egyéb bevétel	0	0
Összesen	637500	697 500

A **működési bevételeket** összességében 403.437 E Ft összeggel terveztük. Itt szerepelnek az önkormányzat és az intézmények valamennyi működési jellegű saját bevételei (pl. térítési díjak, bérleti díjak, szolgáltatások bevételei stb.)

Vagyonértékesítésből 2026. évre összesen 50.000 E Ft bevételt terveztünk a költségvetésben. Ezt önkormányzati lakás, és önkormányzati területek értékesítéséből, valamint a Dél-Nógrádi Vízmű Kft. megszüntetéséből következő vagyonmegosztás során ingatlanok értékesítéséből tervezzük.

Működési célú átvett pénzeszközök soron a Pásztói Városgazdálkodási Kft. számára 2023. évben nyújtott tagi kölcsön visszafizetési kötelezettségét, valamint civil támogatások visszafizetési kötelezettségeit szerepeltetjük.

A költségvetési javaslatban szerepeltetünk 5.000 E Ft **felhalmozási célú kölcsön visszatérülést**. Ebből 3.000 E Ft a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. részére korábban tagi kölcsönként nyújtott pénzösszeg visszafizetése, 1.000 E Ft Pásztói Sport Klub részére nyújtott felhalmozási célú visszatérítendő támogatás visszafizetési kötelezettsége, valamint 1.000 E Ft összeget pedig a régi lakáshitelek törlesztéseként terveztünk.

A **finanszírozási bevételek** között szerepel az előző évi költségvetési maradvány, mely a pályázati pénzeszközök miatt igen magas, 416.288 E Ft. A 2026. évi költségvetési javaslat bevételi jogcímeinek 12,64%-át képezi.

Az Államháztartáson belüli megelőlegezés az állami támogatás év végi előlegét jelenti a következő évi állami támogatásból. Ez ugyanilyen összeggel szerepel a finanszírozási kiadások között is, ezért a költségvetést nem befolyásolja. (2026-ban 47.898 E Ft)

Itt szerepel még 150.000 e Ft összegű folyószámlahitel keret, amelyre az OTP Bankkal szerződünk. Ennek jelentősége azokban a hónapokban nagy, amikor a saját bevételek nem realizálódnak a kiadások finanszírozásához szükséges mértékben.

Kiadások alakulása

A 2026. évi költségvetési javaslat kiadásainak főösszege a bevételekkel megegyezően **3.294.376 E Ft**.

Személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok

A 2026. évre vonatkozó központi bérintézkedések a költségvetés készítésél ismertek voltak. A minimálbér 11 %-kal, a garantált bérminimum 7 %-kal, a pedagógusok bére átlagosan 10%-kal, a szociális ágazatban dolgozók bére, a kulturális ágazat dolgozóinak bére, valamint a köztisztviselők bére pedig 15%-kal emelkedett. Mindezek komoly hatással vannak a 2026. évi költségvetésre, az önkormányzatnál és intézményeinél szinte minden foglalkoztatottat érint ez a változás.

Terveztük még azokat a bérelemeket, amelyeket törvény ír elő, - mint a jubileumi jutalom- azoknál az intézményeknél, ahol ez aktuális lesz 2026-ban.

A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó személyi juttatásokat a jogszabályoknak megfelelően a minimálbér arányában terveztük.

A személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adót a 2025. december havi bérek tekintetében, és a 2026. évre vonatkozó további 11 hónapra 13%-kal vettük számításba. A közfoglalkoztatottak bére után ennek 50%-os mértéke a fizetendő hozzájárulás.

Az egyes kiadási jogcímek részletezése az adott mellékletnél megtalálható.

A finanszírozási kiadások 12 db fejlesztési célú hitel éves törlesztését, a folyószámlahitel éven belüli visszafizetését, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését tartalmazza.

2. § (4) 2.1. és 2.2. melléklet

Az előző melléklet összevontan tartalmazza a bevételeket és a kiadásokat.

A 2. 1. melléklet a működési bevételeket és működési kiadásokat tartalmazza, a 2.2. melléklet pedig a felhalmozási bevételeket és felhalmozási kiadásokat számszerűsíti mérleg formában.

3. § (1) 3. melléklet

Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok 2026. évre javasolt tiszteletdíját tartalmazza, amely az előző évi mértékkel megegyező.

3. § (2) 4., 4.1., 4.2., 4.3. melléklet

A 4. melléklet mutatja az Önkormányzat adósságszolgálat alakulását 2026. évben. Az Önkormányzat 12 db fejlesztési célú hitellel rendelkezik, melyből három kormányengedélyes hitel. 2025. évben az előző évhez képest csökkent a bankközi kamatláb mértéke, ezért a hitelek után fizetendő kamatok és egyéb költségek összege is csökkent a tavalyihoz képest. 2026-ra a jelenleg ismert kamatlábbal számoltunk.

Az első fejlesztési célú hitelt 2017. évben vettük igénybe, 60.000 E Ft összegben, a tanuszoda helyszínül szolgáló földterületek megvételéhez. Ebből 2026. év elején a fennálló tőketartozás 12.000 E Ft. E hitel törlesztésének összege 2026-ban 6.000 E Ft tőketörlesztés, és 830 E Ft kamat és egyéb költség.

A második fejlesztési célú hitelt 2019. évben vettük igénybe, 150.000 E Ft összeggel önkormányzati utak felújítására. 2026. év elején ebből a fennálló tőketartozás 85.500 E Ft.

Ennek törlesztésére a költségvetésben 10.320 E Ft tőketörlesztést és 6.621 E Ft kamat és egyéb költség megfizetését irányoztuk elő, a hitelszerződésnek megfelelően.

A harmadik fejlesztési célú hitelt 2021. év végén vettük igénybe, 72.635.137 Ft összegben gabion fal építésére, járdák felújítására, buszmegálló építésére, Pásztó-Mátrakeresztes Ravasz-patak meder falának helyreállítására és a Varázsvölgy Pásztón című projekt önrészenek finanszírozására. Ebből

2026.évben a fennálló tőketartozás 43.595 E Ft. A hitel törlesztésének összege 7.260 E Ft tőketörlesztés és 3.170 E Ft kamat és egyéb költség.

2024. decemberben 3 db 10 millió forintos fejlesztési célú hitelt vett fel önkormányzatunk. 2026. év elején ebből a fennálló tőketartozás összesen 27 millió Ft. E három hitel törlesztésére 3.000 E Ft tőketörlesztést és 2.060 E Ft kamat és egyéb költség megfizetését terveztük be a költségvetésbe. 2025. évben további 6 db 10 millió forintos fejlesztési célú hitel felvétele vált szükségessé. A 6 db fejlesztési hitellel összefüggésben a 2026. évi költségvetésben 6. 000 E Ft tőketörlesztéssel és 4.576 E Ft kamat és egyéb költséggel terveztük a hitelszerződéseknek megfelelően.

A 4.1. melléklet 5 évre mutatja be az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségét. Látható, hogy a saját bevételekhez képest a hitelek törlesztése nem jelent aránytalan terhet az önkormányzatnak.

A 4.2. melléklet a fennálló hitelek törlesztését tartalmazza 5 évre.

A 4.3. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletekhez figyelembe vehető saját bevételeket számszerűsíti.

3. § (3) 5. és 5.1. melléklet

Az 5. melléklet az Önkormányzat 2026. évi likviditási tervét tartalmazza havi bontásban.

Az 5.1. melléklet az adóbevételi ütemtervet mutatja be, szintén havi bontásban.

Az adóbevételek teljesülése folyamatos, azonban évi két alkalommal érkezik a legjelentősebb bevétel: márciusban és szeptemberben.

3. § (4) 6. melléklet

Ez a melléklet az Önkormányzat tervezett beruházásait és egyéb felhalmozási kiadásait részletezi. A beruházási kiadások 87,01 %-a pályázatokból megvalósuló beruházás. Ezen kívül az Önkormányzat 10.000 E Ft-ot tervezett be a rendezési terv felülvizsgálatára, 10.000 E Ft-ot karácsonyi díszek vásárlására, 1.000 E Ft-ot pedig kresz táblák cseréjére, pótlására. A közmunka program keretében 211 E Ft beruházási kiadással terveztünk. Hunyadi udvar esetében 1.500 E Ft-ot terveztünk labdaháló beszerzésére, valamint terveztük még 2 db fogorvosi szék vásárlását a fogászati rendelőbe. Az egyéb felhalmozási kiadások között a lezárult projektek visszafizetési kötelezettségei szerepelnek.

3. § (5) 7. melléklet

A melléklet az Önkormányzat tervezett felújításait mutatja be. Az összes felújítási összeg 89.21%-át teszik ki a pályázatokból finanszírozott felújítási kiadások. Ezen kívül az Önkormányzat jelentősebb felújítási kiadásai az önkormányzati lakások felújítása, a Damjanich utcai vízvezető rácsok cseréje, valamint az érintésvédelem felújítása a Gondozóközpont épületében, a Városgazdálkodás épületében és a Hajós Alfréd úti sportpályán.

3. § (6) 8. melléklet

A 2026. évre tervezett szociális ellátásokat tartalmazza. Erre a célra állami támogatást nem kapunk. Az Önkormányzat ennek ellenére 36.500 E Ft összegben tervezi az ellátásokat, saját forrásból finanszírozva. Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve egységesen települési támogatás. E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.

A Szociális törvény alapján kötelezettség, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást nyújtson. A létfenntartást veszélyeztető élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, - figyelemmel a szociális törvény 45.§-ának (4) bekezdésére - hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

3. § (7) 9. melléklet

A 9. mellékletek az Önkormányzat és az intézmények kiadásait és bevételeit részletezik.

9.1. melléklet tartalmazza az Önkormányzat bevételeit és kiadásait az önkormányzati projektekkel együtt. Ez a melléklet további részletezésre szorul, a számos pályázat miatt.

A **9.1.1. melléklet** tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait a pályázatok nélkül.

A tervezett bevételek már az előzőekben ismertetve voltak, a kiadásokat további mellékletek részletezik.

A tervezett személyi juttatások tartalmazzák az önkormányzatnál foglalkoztatottak bérét, a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíját, a közmunkások bérét.

A munkaadót terhelő járulékot a személyi juttatások összege határozza meg.

A dologi kiadásoknál igyekeztünk maximálisan takarékoskodni.

A 10. és 11. mellékletek teljes részletezésben bemutatják az önkormányzat működési kiadásait.

Az egyéb működési kiadások között terveztük a Városgazdálkodási Kft működési támogatását, a Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft részére működési célú pénzeszköz átadását, a civil és sporttámogatásokat, a Bursa Hungarica támogatást, a fogorvosi ügyeletnek fizetendő díjat, valamint az előző évi állami támogatások elszámolását és a szolidaritási hozzájárulás összegét.

Az Önkormányzat beruházási és felújítási feladatait tételesen szemlélteti a 6. és 7. melléklet.

A 9.1.2. – 9.1.20. mellékletek projektenként bemutatják a 2026. évre tervezett bevételeket és kiadásokat.

9.1.2. Pásztó - Zsigmond király városa TOP-1.2.1-16-NG1-2019-00017

9.1.3. Új bölcsőde építése Pásztón TOP-1.4.1-19-NG1-2019-00002

9.1.4. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Pásztón TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00022

9.1.5. Pásztó óvoda épületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00013

9.1.6. Okos városfejlesztés Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00002

9.1.7. Pásztó város vízvezetésének részleges átépítése és fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015

9.1.8. Pásztó város zöldfelületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00094

9.1.9. Konferencia- és rendezvényterem kialakítása Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00013

9.1.10. Pásztó-Hasznos "kerékpárforg. lét. fejl." TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012

9.1.11. Hajós Alfréd úti sportlétesítmény közösségi célú fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00093

9.1.12. Stromfeld udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00008

9.1.13. Hunyadi udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00007

9.1.14. Régivásártér utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00006

- 9.1.15. Bem utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00005
 9.1.16. Napsugár utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00004
 9.1.17. Vasvári utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00003
 9.1.18. Illúziók ösvénye kialakítása Pásztó térségben TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00008
 9.1.19. Humán fejlesztések Pásztó és környékén TOP_PLUSZ-3.1.3-23-NG1-2024-00011
 9.1.20. Versenyképes járáások-Élhető és fenntartható települések kialakítását célzó fejlesztések Pásztón és környékén

9.2., 9.2.1., 9.2.2. melléklet

Pásztói Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal költségvetési javaslatát a 9.2 melléklet mutatja.

Az intézménynél folyamatban van egy projekt (Helyi Foglalkoztatási paktum), amelyben konzorciumi tagként vesz részt Pásztó. Ennek kiadási és bevételi tervszámait a 9.2.2 melléklet tartalmazza, 2026. évre tervezett összege 2.257 E Ft. Ez a pályázat céljának megfelelő kiadási tételeket tartalmazza.

E nélkül számítva az intézmény költségvetését a 9.2.1 melléklet mutatja.

Az intézmény létszámkerete 34 fő.

A személyi juttatások és járuléakai tervezésénél a központi bérintézkedéseken kívül számoltunk a soros előre lépésekkel, amely a Köztisztviselői törvény szerint fizetési fokozat változásával jár, és terveztük azokat a bérelemeket, amelyeket törvény, valamint a Pásztói Polgármesteri Hivatal Közszolgálati Szabályzata ír elő.

A dologi kiadások között a hivatal működéséhez szükséges költségek találhatók meg.

Felhalmozási kiadások között informatikai eszközök, egyéb kisértékű eszközök beszerzése szerepel, amelyek a folyamatos hivatali munkát segítik.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi (projekt nélkül)

(E Ft)

Megnevezés	2025. évi költségvetés	2026. évi költségvetés
Állami támogatás	174 196	253 884
Saját bevétel	1 000	1 050
Tervezett maradvány	1 214	793
Önkormányzati támogatás	137 143	164 153
Mindösszesen	313 553	419 880
Tervezett kiadások	313 553	419 880

9.3. melléklet

Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény költségvetési javaslatát a 9.3. melléklet tartalmazza.

Az óvodai nevelés feladatellátása 100%-ban kötelező. 2019-től az intézmény keretein belül bölcsőde is működik.

Az óvodai nevelést az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján 3 épületben látják el:

- Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája 3060 Pásztó, Madách utca 15.
- Hétpettyes Tagóvoda 3060 Pásztó, Cserhát ln. 22.
- Pitypang Tagóvoda 3065 Hasznos, Vár utca 61.

A bölcsődei ellátás az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján 2 épületben történik:

- Hétpettyes Tagóvodában lévő Csibe csoport 3060 Pásztó Cserhát ln. 22.
- Napsugár Bölcsőde 3060 Pásztó, Cserhát ln.

Az intézmény engedélyezett létszámkerete 50 fő.

Az intézmény költségvetésében a személyi juttatások 9,64%-kal, a járulékok pedig 9,31 %-kal emelkedtek az előző évhez képest. Mindezt a pedagógusok béremelése, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése eredményezte.

Az intézmény dologi kiadásai 4,64%-kal, 4.018 E Ft-tal növekedtek az előző évhez képest.

Az intézmény költségvetési javaslatában 1.715 E Ft összegű a felhalmozási kiadás, mely informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére irányul.

A feladatellátás forrásösszetétele

(E Ft)		
Megnevezés	2025 évi költségvetés	2026. évi költségvetés
Állami támogatás	414 379	432 204
Saját bevétel	8 994	11 642
Tervezett maradvány	335	562
Önkormányzati támogatás	29 250	48 367
Mindösszesen	452 958	492 775
Tervezett kiadások	452 958	492 775

Az intézmény költségvetése összességében 8,79%-kal haladja meg az előző évit. A hozzá tartozó állami támogatás tervszáma 4,30 %-kal emelkedett az előző évhez képest. Az önkormányzati támogatás viszont jelentősen 65,36%-kal magasabb, mint 2025-ben.

9.4. melléklet

Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ

Az intézmény költségvetési javaslatát a 9.4. melléklet mutatja be.

A könyvtári és közművelődési feladatellátás kötelező.

A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ végzi, Pásztó, Nagymező út 3. székhellyel.

Telephelyei: Művelődési Központ 3060 Pásztó, Deák Ferenc utca 14.

Klubkönyvtár 3065 Hasznos, Alkotmány út 155.

Klubkönyvtár 3082 Mátrakeresztes, Kékesi út 104.

Az intézmény engedélyezett létszámkerete 10 fő, a költségvetésben a személyi juttatásokat 7 főre számoltuk, a jelenlegi dolgozói létszámra.

A 2026. évben az állami támogatás összege 18.992 E Ft, mely összeg 10%-át az intézmény köteles a könyvtári állomány gyarapítására fordítani. Kulturális bérfejlesztés címén további 16.322 E Ft támogatást kap az intézmény, melyet kizárólag bérfejlesztésre használhat fel.. A személyi juttatások és járulékok tervezésnél a központi bérintézkedéseknek megfelelően jártunk el. A 2026. évi költségvetési javaslatban 2.400 E Ft felhalmozási célú kiadás szerepel, melyből 2.100 E Ft könyvbiztosításra fordítandó összeg, 300 E Ft értékben pedig informatikai eszközök vásárlását tervezte az intézmény.

A feladatellátás forrásösszetétele

(E Ft)		
Megnevezés	2025.évi költségvetés	2026. évi költségvetés
Állami támogatás	19 178	35 314
Saját bevétel	5 865	3 670
Tervezett maradvány	382	2 059
Önkormányzati támogatás	53 616	41 666
Mindösszesen	79 041	82 709
Tervezett kiadások	79 041	82 709

Az intézmény kiadásai között 15.814 E Ft a városi rendezvények költsége.

9.5. melléklet

Pásztói Múzeum

Az intézmény tervezett költségvetési számadatait a 9.5. melléklet tartalmazza.

A feladatellátás kötelező, amelyet az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a Pásztói Múzeum tér 5. (kolostorépület), Múzeum tér 6. (Oskolamester háza) szám alatti intézményi épületekben valósítják meg.

Az engedélyezett létszámkeret az intézményben 4 fő.

2026. évben a korábbi évekhez hasonlóan 21 400 E Ft az állami támogatás összege. Kulturális bérfejlesztés címén 2026. évben további 8.412 E Ft támogatásban részesül az intézmény, melyet kizárólag bérfejlesztésre használhat fel.

A 2026. évi költségvetésben a személyi juttatások és járulékok tervezése a központi bérintézkedéseknek megfelelően történt. A dologi kiadások összege az előző évhez képest 1.703 E Ft-tal, a felhalmozási kiadások összege pedig 587 E Ft-tal csökkent.

A feladatellátás forrásösszetétele

Megnevezés	2025. évi költségvetés	2026 évi költségvetés
Állami támogatás	21 400	29 812
Saját bevétel	3 108	6 712
Tervezett maradvány	1 919	2 623
Önkormányzati támogatás	10 326	2 042
Mindösszesen	36 753	41 189
Tervezett kiadások	36 753	41 189

Az intézmény költségvetése az előző évhez képest 12,07%-kal emelkedett.

9.6. melléklet

Pásztói Gondozási Központ

A szociális és gyermekjóléti feladatokat ellátó integrált intézmény az önkormányzat legnagyobb intézménye, mind a foglalkoztatottak létszáma tekintetében, mind a feladatok, ellátottak alapján. Az intézmény kötelezően ellátandó feladatokat, és önként vállalt feladatot is ellát.

Kötelező feladatok:

- Szociális étkeztetés
- Házi segítségnyújtás
- Idősek nappali ellátása
- Demens személyek nappali ellátása
- Család és Gyermekjóléti Szolgálat
- Család és Gyermekjóléti Központ
- Iskola Védőnői Szolgálat

Önként vállalt feladat:

- Idősek tartós ellátása /Idősek Otthona/

Az intézmény engedélyezett létszámkerete 58,5 fő.

A Pásztói Gondozási Központ 2026. évi költségvetési javaslatát nagymértékben meghatározzák a tervezett központi bérintézkedések, ugyanis a Gondozási Központban az alkalmazottak 95%-át érinti a garantált bérminimum és minimálbér változása, valamint az ágazatban 15%-os béremelés történt 2026. január 1-től. Az iskola védőnői szolgálat esetében is 2026. december 31-ig terveztünk 1 fővel.

A feladatellátás forrásösszetétele

(E Ft)

Megnevezés	2025 évi költségvetés	2026. évi költségvetés
Állami támogatás; NEAK támogatás (volt OEP)	260 819	301 747
Saját bevétel	125 138	120 690
Tervezett maradvány	1 816	4 565
Önkormányzati támogatás	41 252	39 327
Mindösszesen	429 025	466 329
Tervezett kiadások	429 025	466 329

Az előző évhez képest az állami támogatás összege növekedett, a saját bevétel összege viszont csökkent. Az önkormányzati támogatás összege 4,67%-kal csökkent 2026. évben. A tervezett kiadások összege 37.304 E Ft-tal, mintegy 8,70%-kal emelkedett. A személyi juttatások és járulékok tervezésnél a központi bérintézkedéseknek megfelelően jártunk el. A dologi kiadások mintegy 9%-kal emelkedtek az előző évhez képest. Az intézmény felhalmozási kiadásra 3.115 E Ft-ot tervezett. Többek között számítógép, ágyasztal, matracvédők, nagypárnák, porszívó, mikrohullámú sütő beszerzését tervezi az intézmény.

3.§ (8) 10. melléklet

Ez a melléklet az Önkormányzat 2026. évi költségvetési javaslatában tervezett városfenntartási kiadásokat részletezi, tételesen, feladatonként. A tervezett kiadások kötelező és önként vállalt feladatok bontásban is szerepelnek.

A kötelező városüzemeltetési feladatok nagy részét a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. végzi, üzemeltetési vagy megbízási szerződés alapján. Ezek a következők:

- Közparkok, zöldterületek gondozása, tisztán tartása

Közpark fenntartás; a közparkokon felül ellátja azoknak a közterületeknek a gondozását, ahol a közterülettel határos ingatlan használói a köztisztasági rendeletünk szerint nem kötelezhetők.

Gyommentesítés az önkormányzati tulajdonú hasznosítatlan területeken. Ezek a közparkokon kívüli egyéb közterületek, beépítetlen területek, értékesítésre váró építési telkek, stb.

A munkavégzés elsősorban gépi kaszálással, traktorral történik, a géppel nem megközelíthető területen pedig kézi kaszálással május-június, illetve augusztus-szeptember hónapokban a parlagfű mentesítés érdekében.

Köztéri játszóterek játszóeszközeinek karbantartását rendszeresen felügyeli és ellátja. A játszótereknek megfelelőségi tanúsítvánnyal kell rendelkezniük, az ennek való megfelelés érdekében eseti jelleggel erre szakosodott céget kell megbízni.

- Köztemető fenntartás, üzemeltetés

A Pásztó – Hasznos – Mátrakeresztes köztemetők üzemeltetését, többek között az áram-, víz- és csatorna díjfizetést, konténeres és rácsos szemégyűjtők rendszeres elszállítását, fűnyírást, gépi- kézi kaszálást évente 8-10 alkalommal, tavaszi – őszi időszakban a sírok közötti nagytakarítást, télen kézi-gépi csúszásmentesítést, a ravatalozók, kerítések javítását foglalja magába.

Feladata a temetőgondnoki teendők ellátása (a bevételből finanszírozza).

- Lakás- és helyiséggazdálkodás

Az önkormányzattal kötött szerződés alapján végzi az ingatlanüzemeltetést. A társasházi lakások fenntartásának többletköltsége az önkormányzati lakásokra vetítve jelentkezik.

Önkormányzati lakások esetleges, szükségszerű kisebb felújítása többletbevétel esetén történhet.

- Közutak, hidak, parkolók fenntartása

Üzemeltetési feladatok ellátása az önkormányzati utak folyamatos karbantartásával. Elvégzi a jelzőtáblák kihelyezését, padka-nyesést, kaszálást. Elszállítja az ingatlantulajdonosok közterület karbantartása során árkokból kikerült földet, zöld hulladékot. Korlátot, víznyelő rácsot javít, pótol.

Végzi a téli csúszásmentesítést a közmunkásokkal és az átadott traktorral, alvállalkozók bevonásával. Elvégzi az utak, járdák tisztán tartását és az üzemeltetésre átadott 18 db buszmegálló kézi takarítását, ennek keretében ellátják a szeméthyűjtő edények ürítését, javítását. Városközponti utak, járdák, folyókák kézi seprését, takarítását. Városi rendezvények és ünnepek helyszínén nagytakarítást.

- Városi piac fenntartás

A kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítésének lehetőségét, ideértve a hétfégi árusítás lehetőségét is, a piac üzemeltetését a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. látja el. A piac kiadásait a bevételekből fedezi.

További városfenntartási feladatok:

- Vagyonbiztosítás
- Közvilágítás
- Helyi környezetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, víziközmű-szolgáltatás
- Közreműködés a település közbiztonságának biztosításában
- Ebrendészet
- Strand üzemeltetés
- A Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft. működéséhez szükséges önkormányzati forrás is szerepel 60.000 E Ft összegben
- A Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft. működéséhez szükséges önkormányzati forrást is tartalmazza 60.000 E Ft összegben
- Főépítész alkalmazása

11. melléklet

Az Önkormányzat egyéb kiadásait részletezi ez a melléklet tételesen.

A 10. és 11. mellékletek az Önkormányzat valamennyi működési kiadását tartalmazzák, részletezik.

12. melléklet

Az Önkormányzat és az intézmények 2026. évi létszámkeretét tartalmazza ez a táblázat.

13. melléklet

A folyamatban lévő pályázatokat részletezi ez a melléklet 2026. január 1. állapot szerint. Az önkormányzatnak összesen (város összesen) 20 db nyertes, folyamatban lévő pályázata van.

Az Önkormányzat összesen 311.200 E Ft pályázati pénzeszközzel rendelkezik, melyből 255.640 E Ft Európai Unió forrás.

A Pásztói Polgármesteri Hivatal – konzorciumi tagként – a Helyi Foglalkoztatási Paktum című projektben 2.257 E Ft szerepel, melyet 2026-ben a pályázat lezárását követően vissza kell fizetni.

14. melléklet

A 2026. év és az azt követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait tartalmazza, kiemelt előirányzatokként.

15., 15.1., 15.2. melléklet

Ezek a mellékletek az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokról, és a tervezett adókedvezményeikről és adómentességeikről készültek.

16. melléklet

A melléklet Pásztó Város Idegenforgalmi Alap mérlegét mutatja be.

17. melléklet

A melléklet az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap mérlegét tartalmazza.

18. melléklet

A normatív támogatásokat is meghatározó mutatószámok tervezett alakulását találhatjuk meg ebben a mellékletben.

Összegzésként elmondható, hogy a 2026-os év várhatóan a korábbi éveknél még nehezebb lesz, ezért továbbra is rendkívül takarékos gazdálkodásra lesz szükség ahhoz, hogy a zavartalan működést biztosítani tudjuk, és a tervezett beruházások megvalósuljanak.

A költségvetés egyensúlyának biztosítása, megőrzése két csatornán keresztül történhet:

1. A kiadások csökkentése

Mindenképpen szükséges a feladatok gazdaságosságának folyamatos figyelemmel kísérése, esetleg hatékonyabbá tétele a szolgáltatások színvonalának csökkenése nélkül.

Az önkormányzat, az intézmények, a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft., valamint Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft. területén is vizsgálni kell a költségek lényeges csökkentésének lehetőségeit.

Az intézményeknek szükséges felmérni az engedélyezett létszámkereten belül milyen racionalizáló intézkedéssel tudnának költségcsökkentést elérni.

2. Bevételek növelése

Minden pályázati lehetőséget ki kell használni, amellyel bővíthetnek forrásaink.


Az intézményeknek, a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft-nek, valamint a Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft-nek a saját területükön bevételük növelésének lehetőségeit részletesen fel kell térképezni.

Az önkormányzatnak pályáznia kell a Rendkívüli önkormányzati támogatásra, lehetőség szerint a törvényben megengedett alkalommal.

Adóhátralék, lakbérhátralék, és egyéb kinnlevőség beszedésére hatékony intézkedéseket szükséges tenni.

Pásztó, 2026. február 11.




Farkas Attila
polgármester

Előzetes hatástanulmány

Pásztó Városi Önkormányzat Polgármesterének a 2026. évi költségvetésről szóló/2026. (.....) önkormányzati rendelethez

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet megalkotása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a előírásai alapján történt. Az önkormányzat költségvetése a gazdasági program végrehajtásának részeként az éves gazdálkodásának alapja, amelyet a Képviselő-testület az önkormányzat feladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el a jogszabályokban meghatározott kötelező és a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a tervezési szempontok kialakításánál nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímenek az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát.

A 2026. évi költségvetési rendelet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk a gazdasági programhoz illeszkedő költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását. A 2026. évi költségvetési rendelet előzetes hatásvizsgálata kiterjed a források és kiadások teljes körű számbavételére. Az előkészítés során legfontosabb szempont volt a költségvetés egyensúlyának elérésére való törekvés. A rendelet Pásztó Városi Önkormányzat feladatellátásához kapcsolódóan a 2026. évi költségvetési, pénzügyi lehetőségeit, a tervezett kiadási és bevételi előirányzatokat meghatározza, amelyek hatásait az előterjesztésben részletesen ismertettünk.

A 2026-os évre vonatkozóan a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben rögzítették az alapfeltételeket.

Az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § szerint a kötelező önkormányzati feladatainak eleget kell, hogy tegyen.

A 2026. évi költségvetési rendelet a város lakosságára is kihatással van, mivel a költségvetési kiemelt előirányzatok közé tartoznak az ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások, beruházások, felújítások, intézményi működési bevételek stb., amelyek közvetlenül érintik a lakosságot.

A jogszabály környezeti és egészségügyi következményei

A költségvetésben terveztünk ilyen jellegű feladatokat, például illegális hulladékok eltakarítása. Ennek következtében pozitív környezeti és egészségügyi következmények várhatók.

A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-nak megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít. Az eddigiekhez képest a jogszabály plusz adminisztratív terhet nem eredményez.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (2) – (3) bekezdései szerint a jegyző

által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az elfogadott költségvetésről határidőn belül információ-szolgáltatási kötelezettsége van az Önkormányzatnak. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségűek, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmazznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

Az államháztartásról szóló törvény szerint a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

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

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtáshoz a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Pásztó, 2026. február 11.



Farkas Attila
polgármester

Pásztó Város Önkormányzata Képviselő-testületének/.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A közpénzekkel való hatékony, eredményes, átlátható gazdálkodás az önkormányzat számára kiemelt jelentőségű, melynek alapja a költségvetés.

[2] Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények), az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataira terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetését:

- a) **3.294.376 E Ft Költségvetési és finanszírozási bevétellel (bevételek mindösszesen)**
- b) **3.294.376 E Ft Költségvetési és finanszírozási kiadással (kiadások mindösszesen)**
- c) az a) és b) pontokon belül **2.847.811 E Ft működési bevétellel és működési kiadással 446.565 E Ft felhalmozási bevétellel és felhalmozási kiadással** állapítja meg.

(2) A bevételek és kiadások főösszegén belül:

- a) **a költségvetési**
 - aa) **bevételek összegét 2.680.190 E Ft-ban,**
 - ab) **kiadások összegét 3.063.898 E Ft-ban,**
 - ac) **hiány összegét – 383.708 E Ft-ban** állapítja meg.
- b) **a finanszírozási**
 - ba) **bevételek összegét 614.186 E Ft-ban,**
 - bb) **kiadások összegét 230.478 E Ft-ban,**
 - bc) **többlet összegét + 383.708 E Ft-ban** állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, valamint a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2026. évi költségvetésének összevont mérlegében. A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban szerepelnek.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet (2.1. és a 2.2.) részletezi.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíjának összegét a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat adósságszolgálat alakulását, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeit, valamint saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet (4.1., 4.2., és 4.3.) tartalmazzák.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi likviditási tervét (előirányzat-felhasználási tervét) az 5. melléklet, az éves adóbevételi ütemtervet az 5. melléklet 5.1. része mutatja be.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak részletezését, valamint az egyéb felhalmozási kiadások részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet részletezi.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében tervezett szociális ellátásokat a 8. melléklet tartalmazza.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves engedélyezett létszámkeret előirányzatot költségvetési szervenként, feladatonként a 9. melléklet határozza meg az alábbiak szerint:

- a) 9.1. Önkormányzat költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban)
 - aa) 9.1.1. Önkormányzat költségvetése projektek nélkül (kötelező feladatok, önként vállalt, államigazgatási feladatok bontásban)
 - ab) vállalt, államigazgatási feladatok bontásban
 - ac) 9.1.2. - 9.1.20. Önkormányzati projektek az alábbiak szerint:
 - ad) 9.1.2. Pásztó - Zsigmond király városa TOP-1.2.1-16-NG1-2019-00017
 - ae) 9.1.3. Új bölcsőde építése Pásztón TOP-1.4.1-19-NG1-2019-00002
 - af) 9.1.4. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Pásztón TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00022
 - ag) 9.1.5. Pásztó óvoda épületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00013
 - ah) 9.1.6. Okos városfejlesztés Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00002
 - ai) 9.1.7. Pásztó város vízvezetésének részleges átépítése és fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015
 - aj) 9.1.8. Pásztó város zöldfelületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00094
 - ak) 9.1.9. Konferencia- és rendezvényterem kialakítása Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00013
 - al) 9.1.10. Pásztó-Hasznos "kerékpárforg. lét. fejl." TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012
 - am) 9.1.11. Hajós Alfréd úti sportlétesítmény közösségi célú fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00093
 - an) 9.1.12. Stromfeld udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00008
 - ao) 9.1.13. Hunyadi udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00007
 - ap) 9.1.14. Régvásártér utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00006
 - aq) 9.1.15. Bem utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00005

- ar)* 9.1.16. Napsugár utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00004
- as)* 9.1.17. Vasvári utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00003
- at)* 9.1.18. Illúziók ösvénye kialakítása Pásztó térségben TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00008
- au)* 9.1.19. Humán fejlesztések Pásztó és környékén TOP_PLUSZ-3.1.3-23-NG1-2024-00011
- av)* 9.1.20. Versenyképes járasok-Élhető és fenntartható települések kialakítását célzó fejlesztések Pásztón és környékén
- b)* 9.2. Pásztói Polgármesteri Hivatal költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban)
 - ba)* 9.2.1. Pásztói Polgármesteri Hivatal költségvetése projekt nélkül (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban)
 - bb)* 9.2.2. Pásztói Polgármesteri Hivatal Helyi Foglalkoztatási Paktum TOP-5.1.2-15-NG1-2016-00002
- c)* 9.3. Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- d)* 9.4. Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- e)* 9.5. Pásztói Múzeum költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- f)* 9.6. Pásztói Gondozási Központ költségvetése (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)

(8) A költségvetést ezeken túlmenően még a következő mellékletek részletezik:

- a)* 10. melléklet Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi városfenntartási kiadásai,
- b)* 11. melléklet Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi egyéb kiadásai,
- c)* 12. melléklet Intézményi létszámkeretek,
- d)* 13. melléklet Folyamatban lévő pályázatok,
- e)* 14. melléklet Pásztó Városi Önkormányzat 2026. évi és azt követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai,
- f)* 15. melléklet Önkormányzat által adott közvetett támogatások, ezen belül a
 - fa)* 15.1. rész Kimutatás adókedvezmények és adómentességekről,
 - fb)* 15.2. rész Egyéb közvetett támogatások,
- g)* 16. melléklet Pásztó Városi Önkormányzat idegenforgalmi alap mérlege,
- h)* 17. melléklet Pásztó Városi Önkormányzat Környezetvédelmi Alap mérlege,
- i)* 18. melléklet 2026. évi mutatószámok.

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 megelőzése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit, meg kell vizsgálni a feladatok ellátásának hatékonyabbá, gazdaságosabbá tételének lehetőségét, a takarékos gazdálkodást.

5. §

Az önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy 2026-ban pályázatot nyújtson be az önkormányzatok rendkívüli támogatására.

6. §

(1) Amennyiben az önkormányzati vagyoneértékesítésből származó bevételek nem realizálódnak a tervezett mértékben és időben, az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait csökkenteni kell a szükséges mértékig, kivéve, ha más forrás áll rendelkezésre.

(2) Amennyiben az önkormányzat bevételeinek alakulása nem a tervezettnak megfelelően teljesül,
a) az önként vállalt feladatok csökkentésével kell az egyensúlyt biztosítani és
b) a kötelező feladatok ellátása elsőbbséget élvez.

7. §

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hitelek visszafizetésének időtartama alatt a törlesztendő összegeket a törvényi előírások betartása mellett, a többi kiadást megelőzően a költségvetések összeállításánál és teljesítésénél elsődlegesen veszi figyelembe.

8. §

(1) Az önkormányzat az államháztartási törvény és végrehajtási rendelete szerint, amennyiben indokolt, negyedévenként, de legkésőbb az adatszolgáltatási kötelezettséget megelőzően, december 31-i hatállyal a költségvetési beszámolót megelőzően dönt az önkormányzat költségvetésének módosításáról.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei a jogszabályi kereteken belül saját hatáskörükben tervezett előirányzat változási javaslatokról a jegyzőt 5 munkanapon belül, de legkésőbb a tárgyévet követő év január 31-ig kötelesek tájékoztatni. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletmódosításról legkésőbb a költségvetési beszámolót, illetve az adatszolgáltatási kötelezettséget megelőzően december 31-i hatállyal dönt.

9. §

(1) A költségvetési intézmények vezetői a közalkalmazottak alapilletményét, illetménykiegészítését és illetménypótlékát, az ágazati jogszabályok betartásával a jelenleg érvényes besorolás kivételével csak a közalkalmazotti törvény szerinti kötelező szintnek megfelelően állapíthatják meg.

(2) A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján a kulturális intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonya 2020. november 1-jei hatállyal a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény szerinti munkaviszonnyá alakult át. A kulturális intézményeknél foglalkoztatottak díjazását ennek megfelelően az intézmények vezetői a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvényben foglaltak alapján állapíthatják meg.

(3) Az intézmények (a törvény szerint járó jubileumi jutalmon felül) jutalmat alapesetben nem fizetnek. Bérmegettarítás terhére előzőleg történt egyeztetést követően, és a pénzügyi helyzet függvényében lehetőség nyílt jutalom fizetésére.

(4) Köztisztviselők részére 2026. évben (az előző évekhez hasonlóan) a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti mértékben, valamint helyi rendeletben meghatározott mértékben alapilletmény,

valamint illetménykiegészítés, vezetői és egyéb kötelező pótlék, és egyéb juttatás fizethető a személyi kiadási előirányzat terhére. Az illetménykiegészítés mértéke

- a) a középiskolát végzett köztisztviselőknél az alapilletmény 20%-a,
- b) a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknél az alapilletmény 30%-a.

(5) A köztisztviselőket, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény értelmében Cafeteria juttatás illeti meg, mely a vonatkozó adózási szabályok szerint adózik.

10. §

(1) Az Önkormányzatot a központi költségvetési törvény alapján rögzített központi költségvetési hozzájárulások év közben automatikusan megilletik. Az érintett intézmények és a polgármesteri hivatal esetében, az eredeti rendeltetésük szerint, intézményfinanszírozás formájában történik a működéshez szükséges pénzellátás.

(2) Az Önkormányzat által igényelt központosított előirányzat eredeti célra külön döntés nélkül felhasználható.

11. §

(1) Az Önkormányzat intézményei részére a pénzellátást előirányzat felhasználási ütemterv keretén belül, gazdasági eseményekhez igazodóan az intézményi bevételek (beleértve az átvett pénzeszközöket is) beszámításával teljesít kifizetéseket (intézményfinanszírozás) a polgármester utalványozásával, az Önkormányzat mindenkori likviditási helyzetének függvényében.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei pénzellátását önálló fizetési számlák mellett bonyolítja.

(3) Az intézmények készpénzes kiadásaik fedezésére készpénz ellátmányban vagy előlegben részesülnek. Az intézmény által beszedett összeget a befizetést követő napon kötelesek a fizetési számlára befizetni.

(4) Az intézmény által ténylegesen beszedett nem céljellegű saját bevétel az intézményt illeti meg, előirányzat módosításáról és felhasználásáról saját hatáskörben dönt. Az intézmény többletbevételéből eredő saját hatáskörű előirányzat módosítása többlet költségvetési támogatási igénnyel nem járhat.

(5) Az intézményi saját bevételek nem teljesítése esetén az intézmények kötelesek kiadási előirányzataikat csökkenteni. Ezen bevételek elmaradása költségvetési támogatás növelésével nem járhat.

12. §

Az önkormányzati költségvetésből finanszírozott intézmények maradványukat kötelesek a kötelezettséggel terhelt dologi kiadásaikra felhasználni. Az önkormányzat a kötelezettséggel nem terhelt maradványt az intézményektől zárszámadás alkalmával elvonhatja.

13. §

(1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

(2) Az intézmények bevételeik és kiadásaik teljesítését saját hatáskörben végzik. A gyermekétkeztetés térítési díját az óvoda kivételével az Önkormányzat szedi be. Az önkormányzatnál a térítési díjak beszedése, illetve kiszámlázása havonta, a tárgyhót követő hónapban – a tényleges étkezések alapján – történik. A készpénzes fizetés mellett az önkormányzat biztosítja az átutalással történő fizetést is. Az óvodában a térítési díjak beszedése havonta előre történik.

(3) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához használatába, kezelésébe adott önkormányzati vagyon rendeltetésszerű használatáért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a gazdálkodásban a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, az intézményi számviteli rendért, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működéséért.

(4) Az intézmények vezetői fokozott felelősséggel tartoznak a költségvetés, ezen belül a kiemelt előirányzatok betartásáért. Az intézményvezetők a képviselő-testület jóváhagyása nélkül semmiféle hosszú távú kötelezettséget nem vállalhatnak, más településen állandó lakost ellátottként csak a polgármester írásos engedélyével vehetnek fel.

14. §

(1) Az Önkormányzat a tényleges feladatmutatók elszámolása során 2025. évre vonatkozó normatív és támogatási feladatfinanszírozás eltérést a zárszámadás alkalmával állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben szereplő összeg jogszabály szerinti határidőben történő visszautalására felhatalmazza a polgármestert.

15. §

(1) Az Önkormányzat intézményei az önkormányzati tulajdonú és az intézmény használatában lévő eszközöket saját hatáskörben a hosszabb távú feladatellátás sérelme nélkül 100 e Ft bruttó egyedi érték alatt értékesíthetik. Az ezt meghaladó értékesítés csak a Képviselő-testület engedélyével történhet.

(2) Az Önkormányzat intézményei az alapfeladatok alól átmenetileg felszabaduló önkormányzati tulajdonú és az intézmény használatában lévő ingatlanaikat, ingóságukat az alapfeladatok sérelme nélkül, bérbeadás útján hasznosíthatják.

16. §

Az önkormányzat 2026. évi adósságszolgálati kiadásait 32.580 E Ft tőketörlesztésben plusz 17.257 E Ft kamat és egyéb költség megfizetésében határozza meg.

17. §

(1) Pásztó Városi Önkormányzat Polgármestere a 2026. évi költségvetésben a sport támogatására 6.000 E Ft, civil szervezetek és alapítványok támogatására 6.000 E Ft támogatást biztosít az önkormányzat által kiírt pályázatra beérkező kérelmek alapján. További 1.602 E Ft civil támogatást biztosít az előző évi 2025. július 23-i támogatási szerződés alapján. A sport célú ingatlanok használatát a sportszervezetek részére ezután is biztosítja.

(2) Az (1) bekezdésben szereplő támogatások felosztásáról a Képviselő-testület a pályázati felhívásra benyújtott és elfogadott pályázatok alapján egyedi döntéssel határoz.

18. §

A Képviselő-testület a városi ünnepekre elkülönített keretet (15.814 E Ft) célleírányzatként a Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésében tervezi, mint önként vállalt feladatot.

19. §

(1) Az Önkormányzat, az intézmények Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettsége valódiságáért az intézmény vezetője a felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

(2) Az (1) bekezdésben rögzített szabály a feladatmutatókhoz kapcsolódó feladat finanszírozás és normatíva elszámolására is vonatkozik.

20. §

A Képviselő-testület felhatalmazza Polgármesterét, hogy az önkormányzat pénzellátási körébe tartozó intézmények részére a pénzellátást akként biztosítsa, hogy az nyújtson fedezetet a munkabérek, valamint a dologi és egyéb kiadások kifizetésére legkésőbb a vonatkozó törvényekben meghatározott határidőig.

21. §

(1) A Képviselő-testület - amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. § szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat hitelezői nem kezdeményezték - önkormányzati biztost rendel ki az Államháztartási törvény 71. § szerint.

(2) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a 30 napot elérő elismert esedékessé váló tartozásról minden hónap 10-ig köteles jelentést adni az önkormányzat jegyzőjének, és pénzügyi vezetőjének.

(3) A Képviselő-testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. és a Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft. gazdálkodását fokozott figyelemmel kíséri. Likviditásának megőrzése az önkormányzat számára is fontos feladat.

22. §

(1) A Pásztói Gondozási Központ az általa működtetett Idősek Otthonában ellátott, nem állandó pásztói lakhellyel rendelkező gondozottal és a lakóhely szerinti önkormányzatával szolgáltatási szerződést köt. A szerződést a felvételkor kell megkötöni. A szerződésben biztosítani kell, hogy a gondozottra jutó bevétel és kiadás közötti különbözet az állami támogatás, a gondozott által fizetett térítési díj és a lakóhely szerinti önkormányzat által fizetett támogatás által az intézmény számára megtérüljön.

(2) Ha a gondozott az egyszeri belépési díjat megfizeti az intézmény számára, az (1) bekezdésben foglaltak nem vonatkoznak rá.

23. §

(1) A költségvetési szervek minden pénzmozgásról kötelesek elszámolni.

A költségvetési szervek minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetésük részét képezi. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatán felüli többletbevételét a Képviselő-testület által végrehajtott előirányzat módosítás után használhatja fel, kivéve a működési célú támogatást (pályázatot, pénzeszköz átvételt), valamint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőhöz (továbbiakban: NEAK) kapcsolódó bevételeket, amelyeket intézményvezetői hatáskörben használhat fel.

(2) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában, azaz a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) A költségvetés végrehajtása során a tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági vagy államigazgatási jogerős határozatokon alapuló kötelezettségeket és járandóságokat. Erről soron kívül tájékoztatni kell a Képviselő-testületet.

24. §

A Képviselő-testület felhatalmazza Polgármesterét, hogy a 2025. évi többször módosított költségvetési rendeletben szereplő, előirányzattal biztosított működési feladatok, és abból eredő kötelezettségvállalások áthúzódó kiadásait a hivatkozott rendeletben biztosított mértékig teljesíti.

25. §

(1) Pásztó Városi Önkormányzat különös figyelemmel arra, hogy minden folyószámla, és hitelkapcsolata a jelenlegi számlavezetőjéhez kapcsolódik, valamint az önkormányzati alkalmazottak döntő többségének lakossági folyószámláját a jelenlegi számlavezető vezeti, 2026-ban nem tervez bankváltást. Az intézmények, a Polgármesteri Hivatal önálló fizetési számláit szintén az OTP Bank NYRT vezeti.

(2) Az Önkormányzat Európai Unió pályázatainak számlavezetését a Magyar Államkincstár végzi, díjmentesen.

26. §

A Pásztó Városi Önkormányzat intézményeinél, a Polgármesteri Hivatalnál az alkalmazottak részére a 2026. január 1-től érvényes központi bérintézkedéseknek megfelelő fedezetet az érintettek részére biztosítja, a jogállásukra vonatkozó jogszabályok szerinti átsorolásokat végrehajtja.

27. §

Pásztó Városi Önkormányzat Polgármestere a 2026. évi költségvetésben a BURSA HUNGARICA ösztöndíj pályázatra 500 E Ft-ot biztosít, melynek felhasználására felhatalmazza az Intézményirányítási és Szociális Bizottságot.

28. §

Az előző évekről áthúzódó, többéves kihatással járó döntések különösen a pályázatok, fejlesztési célú hitel, közmunka a költségvetési javaslatban szerepelnek.

Az előirányzatok módosítása

29. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34. § (2) bekezdésének felhatalmazó rendelkezése alapján a Polgármester, a Pásztó Városi Önkormányzatnak az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályainak egyes kérdéseiről szóló 13/2024. (XI.27.) rendeletének 77. § (6) c) pontja alapján dönt.

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást kezdeményezhet. A költségvetési rendelet következő módosításában ezt szerepeltetni kell.

(3) 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.

(4) A 2026. évi Költségvetésben jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

A gazdálkodás szabályai

30. §

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban 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 polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

31. §

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

(2) Az Önkormányzat belső ellenőrzését 1 fő külső megbízott látja el.

Záró és vegyes rendelkezések

32. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

33. §

(1) Hatályát veszti az átmeneti gazdálkodásról szóló 21/2025.(XII.16.) önkormányzati rendelet.

(2) E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

Pásztó, 2026. február 11.

Farkas Attila

polgármester

A rendelet tervezet törvényes!



Dr. Szabó Bence
jegyző

Pásztó Városi Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
BEVÉTELEK						
	Önkormányzat működési támogatásai					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	301 154	375 592	375 592		41 619
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	334 493	344 785	344 785		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	470 903	547 898	547 898		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 578	65 126	65 126		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások (Önkormányzati elszámolások)					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai összesen (1.1.+...+1.6.)	1 147 128	1 333 401	1 333 401	0	41 619
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	196 528	170 852	79 950	90 902	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.5.)	196 528	170 852	79 950	90 902	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (3.1.+...+3.5.)					
	Közhatalmi bevételek					
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	634 000	694 000	294 132	399 868	0
4.1.1.	- Építményadó	42 000	42 000	42 000		
4.1.2.	- Idegenforgalmi adó	2 000	2 000	2 000		
4.1.3.	- Iparüzési adó	590 000	650 000	250 132	399 868	
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500	3 500	3 500		
4.	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.)	637 500	697 500	297 632	399 868	0
	Működési bevételek					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 050	2 075	75	2 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	46 594	41 760	27 360	14 400	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	10 000	10 000	10 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak	35 040	66 000	66 000		
5.5.	Ellátási díjak	175 039	178 217	92 217	86 000	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	35 981	51 715	51 635	80	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	27 519	40 000	40 000		
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	13 480	13 670	13 670		
5.	Működési bevételek összesen (5.1.+...+ 5.11.)	345 703	403 437	300 957	102 480	
	Felhalmozási bevételek					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	100 000	50 000	37 989	12 011	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök, járművek értékesítése					
6.4.	Részeseledések értékesítése					
6.5.	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek összesen (6.1.+...+6.5.)	100 000	50 000	37 989	12 011	

Pásztó Városi Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	20 000	20 000	20 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen (7.1. + ... + 7.3.)	21 000	20 000	20 000		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	5 000	5 000	5 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (8.1.+8.2.+8.3.)	5 000	5 000	5 000		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 452 859	2 680 190	2 074 929	605 261	41 619
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	150 000	150 000	150 000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen (10.1.+10.2.+10.3.)	150 000	150 000	150 000		
	Belföldi értékpapírok bevételei					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei összesen (11.1. +...+ 11.4.)					
	Maradvány igénybevétele					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	775 265	416 288	9 431	406 857	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.	Maradvány igénybevétele összesen (12.1. + 12.2.)	775 265	416 288	9 431	406 857	
	Belföldi finanszírozás bevételei					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	37 576	47 898	47 898		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei összesen (13.1. + ... + 13.3.)	37 576	47 898	47 898		
	Külföldi finanszírozás bevételei					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei összesen (14.1.+...14.4.)					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	962 841	614 186	207 329	406 857	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 415 700	3 294 376	2 282 258	1 012 118	41 619

Pásztó Városi Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzattól		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G

KIADÁSOK

KIADÁSOK						
	Működési költségvetés kiadásai					
1.1.	Személyi juttatások	1 149 003	1 331 349	1 060 480	270 869	35 750
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 444	170 866	140 947	29 919	4 869
1.3.	Dologi kiadások	780 205	810 400	636 211	174 189	1 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 900	36 500	36 500		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	270 909	300 798	163 763	137 035	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	25 000	15 000	15 000		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	108 051	120 913	120 913		
1.8.	- Elvonások és befizetések		26 389	26 389		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 757	2 257		2 257	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	135 101	136 239	1 461	134 778	
1.18.	Tartalékok					
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.+1.18.)	2 381 461	2 649 913	2 037 901	612 012	41 619
Felhalmozási költségvetés kiadásai						
2.1.	Beruházások	413 295	188 769	22 459	166 310	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	376 602	143 508		143 508	
2.3.	Felújítások	380 938	225 204	24 000	201 204	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	357 256	155 479		155 479	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	25 850	12		12	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	25 850	12		12	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.5.)	820 083	413 985	46 459	367 526	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 201 544	3 063 898	2 084 360	979 538	41 619

Pásztó Városi Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	26 580	32 580		32 580	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	150 000	150 000	150 000		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	176 580	182 580	150 000	32 580	
	Belföldi értékpapírok kiadásai					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
	Belföldi finanszírozás kiadásai					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 576	47 898	47 898		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	37 576	47 898	47 898		
	Külföldi finanszírozás kiadásai					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	214 156	230 478	197 898	32 580	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 415 700	3 294 376	2 282 258	1 012 118	41 619

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-748 685	-383 708	-9 431	-374 277	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	748 685	383 708	9 431	374 277	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek					Kiadások					Ezer forintban
		2025. évi kölségvetés	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		Megnevezés	2025. évi kölségvetés	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból			
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		
A	B	C	D	E	F	A	B	C	D	E		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 147 128	1 333 401	1 333 401		Személyi juttatások	1 149 003	1 331 349	1 060 480	270 869		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	196 528	170 852	79 950	90 902	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 444	170 866	140 947	29 919		
3.	2.-ből EU-s támogatás					Dologi kiadások	780 205	810 400	636 211	174 189		
4.	Közhatalmi bevételek	637 500	697 500	297 632	399 868	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 900	36 500	36 500			
5.	Működési bevételek	345 703	403 437	300 957	102 480	Egyéb működési célú kiadások	270 909	300 798	163 763	137 035		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	21 000	20 000	20 000		Tartalékok						
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)											
8.	Kölségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	2 347 859	2 625 190	2 031 940	593 250	Kölségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	2 381 461	2 649 913	2 037 901	612 012		
9.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	71 178	72 621	53 859	18 762	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása						
10.	Kölségvetési maradvány igénybevétele	33 602	24 723	5 961	18 762	Likviditási célú hitelek törlesztése	150 000	150 000	150 000			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése						
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	37 576	47 898	47 898		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése						
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése						
14.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (15.+...+16.)	150 000	150 000	150 000		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása						
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000	150 000	150 000		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
16.	Értékpapírok bevételei					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
17.	Változóbevételek					Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	37 576	47 898	47 898			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei											
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)	221 178	222 621	203 859	18 762	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+18.)	187 576	197 898	197 898			
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+19.)	2 569 037	2 847 811	2 235 799	612 012	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+19.)	2 569 037	2 847 811	2 235 799	612 012		
21.	Kölségvetési hiány:					Kölségvetési többlet:						
22.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:						

Pásztó Városi Önkormányzat adósságszolgálat alakulása

2026. évi költségvetés

Ezer forintban

Megnevezés	Hitel felvétel időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Hitel kamat mértéke	Hitel összege (szerződés szerint)	2026.01.01-én fennálló tőketartozás	Törlesztés 2026-ban			
						Tőke	Kamat és egyéb ktg.	Összesen	
<i>Fejlesztési célú hitelek</i>									
1.	1-2-17-4100-0242-4 sz. kölcsönszerződés fejlesztési célú hitel igénybevételéhez	2017-12-28	2027-12-31	3 havi BUBOR + 1,9% kamatfelár, jelenleg összesen 8,38%	60 000	12 000	6 000	830	6 830
2.	1-2-19-4100-0073-2 sz. kölcsönszerződés fejlesztési célú hitel igénybevételéhez	2019-07-03	2034-03-17	3 havi BUBOR + 1,5% kamatfelár, jelenleg összesen 7,98%	150 000	85 500	10 320	6 621	16 941
3.	1-12-21-4100-0181-5 sz. kölcsönszerződés fejlesztési célú hitel igénybevételéhez	2021-12-31	2031-12-31	3 havi BUBOR + 1,15% kamatfelár, jelenleg összesen 7,63%	72 635	43 595	7 260	3 170	10 430
4.	1-2-24-8400-0309-3 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2024-12-30	2034-12-29	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	9 000	1 000	686	1 686
5.	1-2-24-8400-0311-8 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2024-12-30	2034-12-29	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	9 000	1 000	687	1 687
6.	1-2-24-8400-0313-0 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2024-12-30	2034-12-29	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	9 000	1 000	687	1 687
7.	1-2-25-8400-0169-8 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2025-08-27	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	10 000	1 000	766	1 766
8.	1-2-25-8400-0170-2 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2025-08-28	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	10 000	1 000	766	1 766
9.	1-2-25-8400-0171-3 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybevételéhez	2025-08-29	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	10 000	1 000	766	1 766
10.	1-2-25-8400-0295-0 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybecételéhez	2025-12-30	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,83%	10 000	10 000	1 000	766	1 766
11.	1-2-25-8400-0296-1 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybecételéhez	2026-01-16	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,74%	9 960	0	1 000	758	1 758
12.	1-2-25-8400-0294-9 sz. kölcsönszerződés beruházási típusú éven túli lejáratú hitel igénybecételéhez	2026-01-21	2035-12-31	3 havi BUBOR + 1,35% kamatfelár, jelenleg összesen 7,75%	10 000	0	1 000	754	1 754
Összesen:					372 595	208 095	32 580	17 257	49 837

Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja
Ft/hó

	2025. évi tiszteletdíjak	2026. évi tiszteletdíjak
- Önkormányzati Képviselők		
• önkormányzati képviselők tiszteletdíja (alapdíj)	120.000,- Ft	120.000,- Ft
• önkormányzati képviselők tiszteletdíja bizottsági tagsággal	140.000,- Ft	140.000,- Ft
• bizottsági elnökök, tanácsnokok tiszteletdíja (több tisztség és bizottsági tagság esetén is)	200.000,- Ft	200.000,- Ft
- Bizottságok nem képviselő tagjai (külső tagok)	60.000,- Ft	60.000,- Ft

Pásztó Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei					ÖSSZESEN H=(C+D+E+F+G)
		2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	
A	B	C	D	E	F	G	H
Helyi adók	01	694 000	694 000	694 000	694 000	694 000	3 470 000
Tulajdonosi bevételek	02	66 000	66 000	66 000	66 000	66 000	330 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	17 500
Ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	90 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05						-
Privatizációból származó bevételek	06						-
Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	07						-
Saját bevételek (01+... +07)	08	813 500	773 500	773 500	773 500	773 500	3 907 500
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	406 750	386 750	386 750	386 750	386 750	1 953 750
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	49 837	47 171	38 742	36 633	34 547	206 930
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása + kamat	11	49 837	47 171	38 742	36 633	34 547	206 930
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12						-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13						-
Adott váltó	14						-
Pénzügyi lízing	15						-
Halasztott fizetés	16						-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17						-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	-	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása+kamat és egyéb ktg-ek	19						-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20						-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21						-
Adott váltó	22						-
Pénzügyi lízing	23						-
Halasztott fizetés	24						-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25						-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	49 837	47 171	38 742	36 633	34 547	206 930
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	356 913	339 579	348 008	350 117	352 203	1 746 820

Pásztó Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek					Összesen (H=C+D+E+F+G)
		2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Fejlesztési célú hitel	6 000	6 000	-	-	-	12 000
2.	Kamat	830	317	-	-	-	1 147
3.	Fejlesztési célú hitel	10 320	10 320	10 320	10 320	10 320	51 600
4.	Kamat	6 621	5 768	4 933	4 098	3 272	24 692
5.	Fejlesztési célú hitel	7 260	7 260	7 260	7 260	7 260	36 300
6.	Kamat	3 170	2 599	2 037	1 476	917	10 199
7.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
8.	Kamat	686	605	526	446	368	2 631
9.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
10.	Kamat	687	605	526	446	368	2 632
11.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
12.	Kamat	687	605	526	446	368	2 632
13.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
14.	Kamat	766	685	605	526	448	3 030
15.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
16.	Kamat	766	685	605	526	448	3 030
17.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
18.	Kamat	766	685	605	526	448	3 030
19.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
20.	Kamat	766	685	605	526	448	3 030
21.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
22.	Kamat	754	674	595	517	439	2 979
23.	Fejlesztési célú hitel	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
24.	Kamat	758	678	599	520	443	2 998
25.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	49 837	47 171	38 742	36 633	34 547	206 930

4. melléklet (4.3.) a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Pásztó Városi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból származó bevétel	694 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Tulajdonosi bevételek	66 000
4.	Ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000
5.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3 500
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		813 500

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Pásztó Városi Önkormányzat likviditási terve
2026. évre

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	111 116	111 116	111 116	111 117	111 117	111 117	111 117	111 117	111 117	111 117	111 117	111 117	1 333 401
2	Működési célú támogatások ÁH-on belül	14 237	14 238	14 238	14 237	14 238	14 238	14 237	14 238	14 238	14 237	14 238	14 238	170 852
3	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4	Közhatalmi bevételek	1 100	5 300	229 300	61 600	35 900	5 500	5 400	6 200	248 400	47 200	23 700	27 900	697 500
5	Működési bevételek	30 100	37 900	40 100	41 700	42 500	30 300	22 400	20 600	27 800	39 900	38 500	31 637	403 437
6	Felhalmozási bevételek	6 000					18 000		5 000	20 000	1 000			50 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000	1 100	5 000	1 300	1 300	1 500	1 000	1 500	1 000	1 300	1 900	2 100	20 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		5 000											5 000
9	Finanszírozási bevételek	614 186												614 186
10	Bevételek összesen:	777 739	174 654	399 754	229 954	205 055	180 655	154 154	158 655	422 555	214 754	189 455	186 992	3 294 376
Kiadások														
11	Személyi juttatások	103 195	111 650	111 650	111 650	111 650	111 650	111 650	111 651	111 651	111 650	111 651	111 651	1 331 349
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 590	14 388	14 388	14 388	14 389	14 389	14 389	14 389	14 389	14 389	14 389	14 389	170 866
13	Dologi kiadások	72 000	71 400	70 900	69 900	67 700	65 200	62 500	61 500	64 800	64 900	65 000	74 600	810 400
14	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 000	3 000	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	3 050	36 500
15	Egyéb működési célú kiadások	16 500	16 500	17 948	26 500	26 875	35 225	26 875	26 875	26 875	26 875	26 875	26 875	300 798
16	Tartalékok													
17	Beruházások	14 000	43 200	50 939	56 700	3 480	5 350	2 500	900	5 900	4 600	1 200		188 769
18	Felújítások	21 000	44 100	61 700	74 173	3 031	3 700	4 100	2 300	5 600	3 700	1 800		225 204
19	Egyéb felhalmozási kiadások			12										12
20	Finanszírozási kiadások	47 898		158 145			8 145			8 145			8 145	230 478
21	Kiadások összesen:	290 183	304 238	488 732	356 361	230 175	246 709	225 064	220 665	240 410	229 164	223 965	238 710	3 294 376
22	Egyenleg (10-21)	487 556	-129 584	-88 978	-126 407	-25 120	-66 054	-70 910	-62 010	182 145	-14 410	-34 510	-51 718	
23	Halmozott egyenleg (pénzkészlet)	487 556	357 972	268 994	142 587	117 467	51 413	-19 497	-81 507	100 638	86 228	51 718		

A D Ó B E V É T E L I Ü T E M T E R V 2026.

Ezer forint

Adónem megnevezése	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Október	November	December	Összesen
Építményadó	0	1 200	13 500	11 000	400	200	100	400	12 800	1 800	300	300	42 000
Iparüzési adó	1 000	4 000	214 800	50 000	35 000	5 000	5 000	5 000	235 000	45 000	23 000	27 200	650 000
Idegenforgalmi adó	100	100	100	100	100	200	200	500	100	100	200	200	2 000
Pótlék, Bírság	0	0	400	300	200	0	0	200	300	200	200	200	2 000
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Talajterhelési díj	0	0	500	200	200	100	100	100	200	100	0	0	1 500
Összesen	1 100	5 300	229 300	61 600	35 900	5 500	5 400	6 200	248 400	47 200	23 700	27 900	697 500

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként (önkormányzat)

Beruházás megnevezése	2026. évi költségvetési javaslat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2026. évi előirányzatból	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A			D	E
Rendezési terv felülvizsgálat	10 000	2026	10 000	
Labdaháló Hunyadi udvar	1 500	2026		1 500
Karácsonyi díszek vásárlása	10 000	2026		10 000
Fogorvosi szék vásárlás 2 db.	200	2026	200	
Kresztáblák cseréje, pótlása	1 000	2026	1 000	
Közfoglalkoztatás (áramfejlesztő gép)	211	2026		211
ÖSSZESEN:	22 911		11 200	11 711
Önkormányzati projektek beruházási kiadásai	153 399			153 399
Beruházások mindösszesen	176 310		11 200	165 110

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata (önkormányzat)

Egyéb felhalmozási kiadás megnevezése	2026. évi költségvetési javaslat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2026. évi előirányzatból	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A			D	E
Új bölcsőde építése Páztón visszafizetési kötelezettség	12	2026		12
ÖSSZESEN:	12			12

Megjegyzés: A tervezett kiadások tartalmazzák a 27%-os mértékű ÁFÁ-t.

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként (önkormányzat)

Felújítás megnevezése	2026. évi költségvetési javaslat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2026. évi előirányzatból	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
Érintésvédelem Gondozóközpont épülete, Hajós A. út, Városgazdálkodás épülete	4 000	2026	4 000	
4 db. Önkormányzati lakás felújítása (ablakcsere, radiátor szelep csere)	8 000	2026	8 000	
Mátrakeresztési erdei tábor tetőfelújítás	300	2026		300
PH épületében lift szigetelés, hidraulika cső csere	1 500	2026	1 500	
Damjanich u. vízelvezető rácsok cseréje	10 000	2026	10 000	
Mátyás király u. 26. vízelvezető árok felújítás	500	2026	500	
ÖSSZESEN:	24 300		24 000	300
Önkormányzati projektek felújítási kiadásai	200 904	2026		200 904
Felújítások mindösszesen	225 204		24 000	201 204

Megjegyzés: A tervezett kiadások tartalmazzák a 27%-os mértékű ÁFÁ-t.

Szociális ellátások 2026. évi költségvetés

(eFt)

Megnevezés	2025. évi költségvetés		2026. évi költségvetési javaslat	
	Tervezett létszám/ fő/eset	Önkormányzati támogatás	Tervezett létszám/ fő/eset	Önkormányzati támogatás
Pénzbeli és természetbeni ellátások összesen:	1 528	33 900	1 630	36 500
Köztemetés	8	2 400	10	3 000
Rendszeres települési támogatás	320	21 100	320	21 100
Rendkívüli települési támogatás	1 200	10 400	1 300	12 400

Önkormányzat (projektekkel)						
Költségvetési szerv megnevezése	Összes bevétel, kiadás					
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
	Önkormányzat működési támogatásai					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	301 154	375 592	375 592		41 619
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	334 493	344 785	344 785		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	470 903	547 898	547 898		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 578	65 126	65 126		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások (Önkormányzati elszámolások)					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai összesen (1.1.+...+1.6.)	1 147 128	1 333 401	1 333 401		41 619
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	185 173	155 925	65 023	90 902	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.5.)	185 173	155 925	65 023	90 902	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (3.1.+...+3.5.)					
	Közhatalmi bevételek					
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	634 000	694 000	294 132	399 868	
4.1.1.	- Építményadó	42 000	42 000	42 000		
4.1.2.	- Idegenforgalmi adó	2 000	2 000	2 000		
4.1.3.	- Iparüzési adó	590 000	650 000	250 132	399 868	
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500	3 500	3 500		
4.	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.)	637 500	697 500	297 632	399 868	
	Működési bevételek					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000	2 000		2 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	18 000	19 000	19 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	10 000	10 000	10 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak	35 000	66 000	66 000		
5.5.	Ellátási díjak	67 714	70 000	70 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 000	45 000	45 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	27 519	40 000	40 000		
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	13 000	13 000	13 000		
5.	Működési bevételek összesen (5.1.+...+ 5.11.)	203 233	265 000	263 000	2 000	

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (projektekkel)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Felhalmozási bevételek					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	100 000	50 000	37 989	12 011	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek összesen (6.1.+...+6.5.)	100 000	50 000	37 989	12 011	
	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.1.	Működési célú garancia- és kez.vállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	20 000	20 000	20 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen (7.1. + ... + 7.3.)	21 000	20 000	20 000		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kez.vállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	5 000	5 000	5 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (8.1.+8.2.+8.3.)	5 000	5 000	5 000		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 299 034	2 526 826	2 022 045	504 781	41 619
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	150 000	150 000	150 000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen (10.1.+10.2.+10.3.)	150 000	150 000	150 000		
	Belföldi értékpapírok bevételei					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei összesen (11.1. +...+ 11.4.)					
	Maradvány igénybevétele					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	767 342	403 429		403 429	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.	Maradvány igénybevétele összesen (12.1. + 12.2.)	767 342	403 429		403 429	
	Belföldi finanszírozás bevételei					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	37 576	47 898	47 898		
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei összesen (13.1. + ... + 13.3.)	37 576	47 898	47 898		
	Külföldi finanszírozás bevételei					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei összesen (14.1.+...14.4.)					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	954 918	601 327	197 898	403 429	
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 253 952	3 128 153	2 219 943	908 210	41 619

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (projektekkel)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G

Kiadások						
	Működési költségvetés kiadásai					
1.1.	Személyi juttatások	241 948	266 782	146 262	120 520	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 541	24 235	13 804	10 431	
1.3.	Dologi kiadások	514 403	531 195	458 412	72 783	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 900	36 500	36 500		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	268 652	298 541	163 763	134 778	
1.6.	1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	25 000	15 000	15 000		
1.7.	-Törvényi előíráson alapuló befizetések	108 051	120 913	120 913		
1.8.	- Elvonások és befizetések		26 389	26 389		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támog., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	500				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támog., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	135 101	136 239	1 461	134 778	
1.18.	Tartalékok					
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5+1.18.)	1 077 444	1 157 253	818 741	338 512	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások	404 157	176 310	11 200	165 110	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	376 602	143 508		143 508	
2.3.	Felújítások	380 506	225 204	24 000	201 204	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	357 256	155 479		155 479	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	25 850	12		12	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támog., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támog., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	25 850	12		12	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	-Visszatérítendő támog., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.5.)	810 513	401 526	35 200	366 326	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 887 957	1 558 779	853 941	704 838	

Önkormányzat (projektekkel)						
Összes bevétel, kiadás						
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	26 580	32 580		32 580	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	150 000	150 000	150 000		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen (4.1. + ... + 4.3.)	176 580	182 580	150 000	32 580	
	Belföldi értékpapírok kiadásai					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai összesen (5.1. + ... + 5.6.)					
	Belföldi finanszírozás kiadásai					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 576	47 898	47 898		
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás	1 151 839	1 338 896	1 168 104	170 792	41 619
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai összesen (6.1. + ... + 6.5.)	1 189 415	1 386 794	1 216 002	170 792	41 619
	Külföldi finanszírozás kiadásai					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai összesen (7.1. + ... + 7.5.)					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 365 995	1 569 374	1 366 002	203 372	41 619
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 253 952	3 128 153	2 219 943	908 210	41 619
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10	6	4	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		60	60		60	

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (projektek nélkül)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G

Kiadások						
	Működési költségvetés kiadásai					
1.1.	Személyi juttatások	241 948	252 802	146 262	106 540	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 541	22 402	13 804	8 598	
1.3.	Dologi kiadások	480 982	497 894	458 412	39 482	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 900	36 500	36 500		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	268 652	298 541	163 763	134 778	
1.6.	1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	25 000	15 000	15 000		
1.7.	-Törvényi előíráson alapuló befizetések	108 051	120 913	120 913		
1.8.	- Elvonások és befizetések		26 389	26 389		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré					
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré					
1.11.	- Visszatérítendő támogat., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	500				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	135 101	136 239	1 461	134 778	
1.18.	Tartalékok					
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5+1.18.)	1 044 023	1 108 139	818 741	289 398	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások	27 555	22 911	11 200	11 711	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	23 250	24 300	24 000	300	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	25 787				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré					
2.7.	- Visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré					
2.8.	- Visszatérítendő támogat., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	25 787				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	-Visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.5.)	76 592	47 211	35 200	12 011	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 120 615	1 155 350	853 941	301 409	

Önkormányzat (projektek nélkül)						
Összes bevétel, kiadás						
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	26 580	32 580		32 580	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	150 000	150 000	150 000		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen (4.1. + ... + 4.3.)	176 580	182 580	150 000	32 580	
	Belföldi értékpapírok kiadásai					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai összesen (5.1. + ... + 5.6.)					
	Belföldi finanszírozás kiadásai					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	37 576	47 898	47 898		
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	1 151 839	1 338 896	1 168 104	170 792	41 619
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai összesen (6.1. + ... + 6.5.)	1 189 415	1 386 794	1 216 002	170 792	41 619
	Külföldi finanszírozás kiadásai					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai összesen (7.1. + ... + 7.5.)					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 365 995	1 569 374	1 366 002	203 372	41 619
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 486 610	2 724 724	2 219 943	504 781	41 619
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10	6	4	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		60	60		60	

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (projektek nélkül)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
	Önkormányzat működési támogatásai					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	301 154	375 592	375 592		41 619
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	334 493	344 785	344 785		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	470 903	547 898	547 898		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 578	65 126	65 126		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások (Önkormányzati elszámolások) bérintézkedések tám.					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai összesen (1.1.+...+1.6.)	1 147 128	1 333 401	1 333 401		41 619
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	185 173	155 925	65 023	90 902	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.5.)	185 173	155 925	65 023	90 902	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (3.1.+...+3.5.)					
	Közhatalmi bevételek					
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	634 000	694 000	294 132	399 868	
4.1.1.	- Építményadó	42 000	42 000	42 000		
4.1.2.	- Idegenforgalmi adó	2 000	2 000	2 000		
4.1.3.	- Iparüzési adó	590 000	650 000	250 132	399 868	
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500	3 500	3 500		
4.	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.)	637 500	697 500	297 632	399 868	
	Működési bevételek					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000	2 000		2 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	18 000	19 000	19 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	10 000	10 000	10 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak	35 000	66 000	66 000		
5.5.	Ellátási díjak	67 714	70 000	70 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 000	45 000	45 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	27 519	40 000	40 000		
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	13 000	13 000	13 000		
5.	Működési bevételek összesen (5.1.+...+ 5.11.)	203 233	265 000	263 000	2 000	

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (projektek nélkül)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
	Felhalmozási bevételek					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	100 000	50 000	37 989	12 011	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek összesen (6.1.+...+6.5.)	100 000	50 000	37 989	12 011	
	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.1.	Működési célú garancia- és kez.vállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	20 000	20 000	20 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen (7.1. + ... + 7.3.)	21 000	20 000	20 000		
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kez.vállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	5 000	5 000	5 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (8.1.+8.2.+8.3.)	5 000	5 000	5 000		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 299 034	2 526 826	2 022 045	504 781	41 619
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	150 000	150 000	150 000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen (10.1.+10.2.+10.3.)	150 000	150 000	150 000		
	Belföldi értékpapírok bevételei					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei összesen (11.1.+...+ 11.4.)					
	Maradvány igénybevétele					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.	Maradvány igénybevétele összesen (12.1. + 12.2.)					
	Belföldi finanszírozás bevételei					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	37 576	47 898	47 898		
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei összesen (13.1. + ... + 13.3.)	37 576	47 898	47 898		
	Külföldi finanszírozás bevételei					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei összesen (14.1.+...14.4.)					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	187 576	197 898	197 898		
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	2 486 610	2 724 724	2 219 943	504 781	41 619

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó - Zsigmond király városa TOP-1.2.1-16-NG1-2019-00017)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzataból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	333	333		333
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	333	333		333
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	333	333		333

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó - Zsigmond király városa TOP-1.2.1-16-NG1-2019-00017)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	333	333		333
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	333	333		333
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	333	333		333
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	333	333		333

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Új bölcsőde építése Pásztón TOP-1.4.1-19-NG1-2019-00002)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	12	12		12
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	12	12		12
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	12	12		12

Költség-i szerv megnev.	Önkormányzat (Új bölcsőde építése Pásztón TOP-1.4.1-19-NG1-2019-00002)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)				
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	12	12		12
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	12	12		12
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	12	12		12
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	12	12		12

Költség-v-i szerv megnev.	Önkormányzat (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Pásztón TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00022)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	297 869	8 121		8 121
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	297 869	8 121		8 121
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	297 869	8 121		8 121

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Pásztón TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00022)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	10 067	83		83
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	10 067	83		83
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	226 616	6 329		6 329
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa	61 186	1 709		1 709
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	287 802	8 038		8 038
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	297 869	8 121		8 121
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	297 869	8 121		8 121

Költség- szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó óvoda épületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00013)				
	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
Működési bevételek					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
Felhalmozási bevételek					
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
Finanszírozási bevételek					
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 375	5 137		5 137
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	7 375	5 137		5 137
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	7 375	5 137		5 137

Költség-i szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó óvoda épületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00013)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)				
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	5 807	4 045		4 045
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	1 568	1 092		1 092
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	7 375	5 137		5 137
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	7 375	5 137		5 137
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	7 375	5 137		5 137

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat ("Okos" városfejlesztés Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00002)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	49 775	35		35
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	49 775	35		35
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	49 775	35		35

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat ("Okos" városfejlesztés Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00002)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	512	35		35
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	512	35		35
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	38 607			
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	10 656			
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	49 263			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	49 775	35		35
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	49 775	35		35

Költség- i szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó város vízvezetésének részleges átépítése és fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kötségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingtatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	175 970	43 658		43 658
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	175 970	43 658		43 658
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	175 970	43 658		43 658

Költségviszervező szerv megnevezése	Önkormányzat (Pásztó város vízvezetésének részleges átépítése és fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	2 446			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	2 446			
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	121 502	29 476		29 476
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	15 132	4 901		4 901
2.5.	Beruházási célú Áfa	32 805	7 958		7 958
2.6.	Felújítási célú Áfa	4 085	1 323		1 323
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	173 524	43 658		43 658
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	175 970	43 658		43 658
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	175 970	43 658		43 658

Költség-i szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó város zöldfelületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00094)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 293	21 379		21 379
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	22 293	21 379		21 379
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	22 293	21 379		21 379

Költségviszervező szerv megnevezése	Önkormányzat (Pásztó város zöldfelületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00094)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	914			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	914			
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	16 834	16 834		16 834
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	4 545	4 545		4 545
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	21 379	21 379		21 379
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	22 293	21 379		21 379
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	22 293	21 379		21 379

Költségvi- szerv megnev.	Önkormányzat (Konferencia- és rendezvényterem kialakítása Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00013)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 206	1 206		1 206
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	1 206	1 206		1 206
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	1 206	1 206		1 206

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Konferencia- és rendezvényterem kialakítása Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00013)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzataból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	50	50		50
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	50	50		50
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	910	910		910
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	246	246		246
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	1 156	1 156		1 156
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 206	1 206		1 206
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	1 206	1 206		1 206

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó-Hasznos kerékpárforg.lét.fejl. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	25 308	22 887		22 887
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	25 308	22 887		22 887
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	25 308	22 887		22 887

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Pásztó-Hasznos kerékpárforg.lét.fejl. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	3 218	797		797
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	3 218	797		797
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	17 394	17 394		17 394
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	4 696	4 696		4 696
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	22 090	22 090		22 090
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	25 308	22 887		22 887
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	25 308	22 887		22 887

Költség-i szerv megnev.	Önkormányzat (Hajós Alfréd úti sportlétesítmény közösségi célú fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00093)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	34 105	7 109		7 109
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	34 105	7 109		7 109
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	34 105	7 109		7 109

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Hajós Alfréd úti sportlétesítmény közösségi célú fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00093)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	3 652	482		482
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	3 652	482		482
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	23 979	5 218		5 218
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa	6 474	1 409		1 409
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	30 453	6 627		6 627
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	34 105	7 109		7 109
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	34 105	7 109		7 109

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat (Stromfeld udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00008)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		53 006		53 006
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)		53 006		53 006
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		53 006		53 006

Költségviszervező szerv megnevezése	Önkormányzat (Stromfeld udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00008)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások		115		115
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)		115		115
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kiszármaztatott eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások		41 646		41 646
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa		11 245		11 245
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.)		52 891		52 891
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		53 006		53 006
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		53 006		53 006

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Hunyadi udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00007)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		39 801		39 801
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)		39 801		39 801
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		39 801		39 801

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat (Hunyadi udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00007)				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások		86		86
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)		86		86
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kiszármaztatott eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások		31 272		31 272
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa		8 443		8 443
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.)		39 715		39 715
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		39 801		39 801
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		39 801		39 801

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Régivásártér utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00006)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 176	23 119		23 119
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	26 176	23 119		23 119
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	26 176	23 119		23 119

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Régivásártér utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00006)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kötségvetési javaslat	2026. évi előirányzathól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	3 493	1 857		1 857
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	3 493	1 857		1 857
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	17 860	16 742		16 742
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa	4 823	4 520		4 520
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	22 683	21 262		21 262
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	26 176	23 119		23 119
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	26 176	23 119		23 119

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Bem utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00005)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzataból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 432	15 389		15 389
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	16 432	15 389		15 389
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	16 432	15 389		15 389

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Bem utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00005)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	1 611	601		601
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	1 611	601		601
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	11 670	11 644		11 644
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa	3 151	3 144		3 144
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	14 821	14 788		14 788
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	16 432	15 389		15 389
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	16 432	15 389		15 389

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Napsugár utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00004)				
	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzattól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 146	1 028		1 028
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	2 146	1 028		1 028
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	2 146	1 028		1 028

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Napsugár utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00004)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzattól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	1 249	319		319
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	1 249	319		319
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	706	558		558
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa	191	151		151
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	897	709		709
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 146	1 028		1 028
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	2 146	1 028		1 028

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Vasvári utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00003)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi kölségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 335	13 074		13 074
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	14 335	13 074		13 074
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	14 335	13 074		13 074

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Vasvári utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00003)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	2 499	1 222		1 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	2 499	1 222		1 222
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások	9 320	9 332		9 332
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa	2 516	2 520		2 520
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	11 836	11 852		11 852
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	14 335	13 074		13 074
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	14 335	13 074		13 074

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Illúziók Ösvénye kialakítása Pásztó térségben TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00008)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzattól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	89 330	57 935		57 935
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	89 330	57 935		57 935
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	89 330	57 935		57 935

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Illúziók Ösvénye kialakítása Pásztó térségben TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00008)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	3 377	8 250		8 250
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	3 377	8 250		8 250
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	85 953	49 685		49 685
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)	85 953	49 685		49 685
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 330	57 935		57 935
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	89 330	57 935		57 935

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Humán fejlesztések Pásztó és környékén TOP_PLUSZ-3.1.3-23-NG1-2024-00011)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		34 884		34 884
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)		34 884		34 884
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		34 884		34 884

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Humán fejlesztések Pásztó és környékén TOP_PLUSZ-3.1.3-23-NG1-2024-00011)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások		13 980		13 980
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 833		1 833
1.3.	Dologi kiadások		19 071		19 071
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)		34 884		34 884
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások				
2.5.	Beruházási célú Áfa				
2.6.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		34 884		34 884
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		34 884		34 884

Költség-v- szerv megnev.	Önkormányzat (Versenyképes járáások - Élhető és fenntartható települések kialakítását célzó fejlesztések Pásztón és környékén)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathól	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		55 316		55 316
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)		55 316		55 316
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		55 316		55 316

Költségv- szerv megnev.	Önkormányzat (Versenyképes járárok - Élhető és fenntartható települések kialakítását célzó fejlesztések Pásztón és környékén)				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)				
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások		7 788		7 788
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	Felújítások		35 768		35 768
2.5.	Beruházási célú Áfa		2 103		2 103
2.6.	Felújítási célú Áfa		9 657		9 657
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.+2.6.)		55 316		55 316
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		55 316		55 316
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		55 316		55 316

Költségv- i szerv megnev.	Pásztói Polgármesteri Hivatal (projekttel)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
	Működési bevételek					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 000	1 000		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek		50	50		
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	1 000	1 050	1 050		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3-ból EU támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)					
3.	Közhatalmi bevételek					
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+...+4.3.)					
	Felhalmozási bevételek					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	1 000	1 050	1 050		
	Finanszírozási bevételek					
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 471	3 050	793	2 257	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	311 339	418 037	418 037		41 619
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	314 810	421 087	418 830	2 257	41 619
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	315 810	422 137	419 880	2 257	41 619

Költség-i szerv megnev.	Pásztói Polgármesteri Hivatal (projekttel)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G

Kiadások						
Működési költségvetés kiadásai						
1.1.	Személyi juttatások	255 000	349 560	349 560		35 750
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 071	47 720	47 720		4 869
1.3.	Dologi kiadások	18 450	17 800	17 800		1 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 257	2 257		2 257	
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	313 778	417 337	415 080	2 257	41 619
Felhalmozási költségvetés kiadásai						
2.1.	Beruházások	1 600	3 800	3 800		
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése	1 000	3 800	3 800		
2.3.	Felújítások					
2.4.	Beruházási célú Áfa	432	1 000	1 000		
2.5.	Felújítási célú Áfa					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.4.+2.5.)	2 032	4 800	4 800		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	315 810	422 137	419 880	2 257	41 619
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	315 810	422 137	419 880	2 257	41 619
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		34	34	34		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Költség-vi szerv megnev.	Pásztói Polgármesteri Hivatal (projekt nélkül)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzattól		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
	Működési bevételek					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 000	1 000		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek		50	50		
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	1 000	1 050	1 050		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)					
3.	Közhatalmi bevételek					
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)					
	Felhalmozási bevételek					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	1 000	1 050	1 050		
	Finanszírozási bevételek					
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 214	793	793		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	311 339	418 037	418 037		41 619
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	312 553	418 830	418 830		41 619
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	313 553	419 880	419 880		41 619

Költségviszervező szerv megnevezése	Pásztói Polgármesteri Hivatal (projekt nélkül)					
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás					
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Kiadások						
	Működési költségvetés kiadásai					
1.1.	Személyi juttatások	255 000	349 560	349 560		35 750
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 071	47 720	47 720		4 869
1.3.	Dologi kiadások	18 450	17 800	17 800		1 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	311 521	415 080	415 080		41 619
	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások	1 600	3 800	3 800		
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése	1 000	3 800	3 800		
2.3.	Felújítások					
2.4.	Beruházási célú Áfa	432	1 000	1 000		
2.5.	Felújítási célú Áfa					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.)	2 032	4 800	4 800		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	313 553	419 880	419 880		41 619
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	313 553	419 880	419 880		41 619
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		34	34	34		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Költség- i szerv megnev.	Pásztói Polgármesteri Hivatal (Helyi foglalkoztatási paktum TOP-5.1.2-15-NGI-2016-00002)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
	Működési bevételek					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek					
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)					
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)					
3.	Közhatalmi bevételek					
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)					
	Felhalmozási bevételek					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)					
	Finanszírozási bevételek					
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 257	2 257		2 257	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)					
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	2 257	2 257		2 257	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	2 257	2 257		2 257	

Költség-i szerv megnev.	Pásztói Polgármesteri Hivatal (Helyi foglalkoztatási paktum TOP-5.1.2-15-NG1-2016-00002)					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás					
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Áll. ig. feladatok
A	B	C	D	E	F	G
Kiadások						
	Működési költségvetés kiadásai					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 257	2 257		2 257	
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	2 257	2 257		2 257	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások					
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése					
2.3.	Felújítások					
2.4.	Beruházási célú Áfa					
2.5.	Felújítási célú Áfa					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.4.+2.5.)					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 257	2 257		2 257	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	2 257	2 257		2 257	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)						
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Költségviszervező szerv megnevezése	Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
Működési bevételek					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	94	100	100	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Ellátási díjak	7 000	9 017	9 017	
1.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 890	2 475	2 475	
1.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.7.	Kamatbevételek				
1.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.9.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.10.	Egyéb működési bevételek	10	50	50	
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.10.)	8 994	11 642	11 642	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
Felhalmozási bevételek					
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	8 994	11 642	11 642	
Finanszírozási bevételek					
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	335	562	562	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	443 629	480 551	480 551	
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	443 964	481 113	481 113	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	452 958	492 755	492 755	

Költségv- szerv megnev.	Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	318 016	348 678	348 678	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 281	51 683	51 683	
1.3.	Dologi kiadások	86 661	90 679	90 679	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	451 958	491 040	491 040	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	787	1 350	1 350	
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése		1 350	1 350	
2.3.	Felújítások				
2.4.	Beruházási célú Áfa	213	365	365	
2.5.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.)	1 000	1 715	1 715	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	452 958	492 755	492 755	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	452 958	492 755	492 755	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		50	50	50	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költség-i szerv megnev.	Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 500	3 000	3 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Ellátási díjak				
1.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	165	100	100	
1.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.7.	Kamatbevételek				
1.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.9.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.10.	Egyéb működési bevételek	200	570	570	
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.10.)	5 865	3 670	3 670	
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	5 865	3 670	3 670	
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	382	2 059	888	1 171
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	72 794	76 980	61 166	15 814
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	73 176	79 039	62 054	16 985
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	79 041	82 709	65 724	16 985

Költségviszervező szerv megnevezése	Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	39 130	42 948	40 218	2 730
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 250	5 567	5 212	355
1.3.	Dologi kiadások	30 859	31 794	17 894	13 900
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	75 239	80 309	63 324	16 985
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	3 000	2 236	2 236	
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése	2 000	2 000	2 000	
2.3.	Felújítások	340			
2.4.	Beruházási célú Áfa	370	164	164	
2.5.	Felújítási célú Áfa	92			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.)	3 802	2 400	2 400	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	79 041	82 709	65 724	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	79 041	82 709	65 724	16 985
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10	10	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költség-vi szerv megnev.	Pásztói Múzeum				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	50	75	75	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 310	1 310	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak	40			
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	283			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	100			
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	1 473	1 385	1 385	
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 635	5 327	5 327	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)	1 635	5 327	5 327	
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	3 108	6 712	6 712	
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 919	2 623	2 623	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	31 726	31 854	31 854	
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	33 645	34 477	34 477	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	36 753	41 189	41 189	

Költségviszervező szerv megnevezése	Pásztói Múzeum				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzathoz	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	22 502	28 715	28 715	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 879	3 392	3 392	
1.3.	Dologi kiadások	10 356	8 653	8 653	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	35 737	40 760	40 760	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	800	338	338	
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése	300	338	338	
2.3.	Felújítások				
2.4.	Beruházási célú Áfa	216	91	91	
2.5.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.4.+2.5.)	1 016	429	429	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	36 753	41 189	41 189	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	36 753	41 189	41 189	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4	4	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségviszerv	Pásztói Gondozási Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 000	17 350	2 950	14 400
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak				
1.5.	Ellátási díjak	100 325	99 200	13 200	86 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 643	4 140	4 060	80
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	170			
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	125 138	120 690	20 210	100 480
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 720	9 600	9 600	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)	9 720	9 600	9 600	
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	134 858	130 290	29 810	100 480
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 816	4 565	4 565	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	292 351	331 474	176 496	154 978
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	294 167	336 039	181 061	154 978
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	429 025	466 329	210 871	255 458

Költségv- szerv	Pásztói Gondozási Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	2026. évi előirányzatból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	272 407	294 666	147 047	147 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 422	38 269	19 136	19 133
1.3.	Dologi kiadások	119 476	130 279	42 773	87 506
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	427 305	463 214	208 956	254 258
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	1 354	2 453	1 508	945
2.2.	- ebből: Kisértékű eszközök beszerzése	1 354	2 453	1 508	945
2.3.	Felújítások				
2.4.	Beruházási célú Áfa	366	662	407	255
2.5.	Felújítási célú Áfa				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3+2.4+2.5.)	1 720	3 115	1 915	1 200
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	429 025	466 329	210 871	255 458
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	429 025	466 329	210 871	255 458
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		58,50	58,50	31,00	27,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Sor- szám	Önkormányzat városfenntartási kiadásai	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	KIADÁSOKBÓL					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
				Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kívülre			
1.	Településüzemeltetés									
1.1.	Közparkok, zöldterületek fenntartása									
a.	- közparkok fenntartása (márciustól októberig)	16 000	16 000			16 000				16 000
b.	- egyéb közterület, önkormányzati terület gyom- és parlagfű mentesítés	4 000	4 000			4 000				4 000
c.	- köztéri járszövegek karbantartása, felülvizsgálata	3 000	3 000			2 500				2 500
1.2.	Közvilágítás									
a.	- A közvilágítás áramdíja és üzemeltetési költsége	64 000	64 000			67 000				67 000
b.	- Díszkivilágítás fel- és le szerelése, üzemeltetési költsége	3 000	3 000			3 000				3 000
1.3.	Köztemető fenntartás									
a.	- Köztemető fenntartás	4 500	4 500			4 500				4 500
1.4.	Helyi közutak fenntartása									
a.	- utak fenntartása, tisztán tartása, út menti árkok karbantartása	13 000	13 000			13 000				13 000
b.	- téli csúszásmentesítés	3 000	3 000			3 300				3 300
c.	- útjavítás, karbantartás, kátyúzás	5 000	5 000			3 000				3 000
d.	- Tar Lőrinc utca 18 kifolyóka és útszegély jav.	750	750							
e.	- Hamat és Csalogány u. kőszórás					2 000				2 000
f.	- Hasznos, Alkotmány u. 103. járda helyreállítása					500				500
2.	Ebrendészet									
a.	- ebrendészet kiadásai	3 600	3 600			3 700				3 700
3.	Lakás- és helyiséggazdálkodás									
a.	- lakóház fenntartás	3 500	3 500			3 500				3 500
b.	- nem lakás célú egyéb épület, helyiség fenntartása	1 500	1 500			1 500				1 500
c.	- vagyontoztítás éves díja	1 465	1 465			1 689				1 689

Sor- szám	Önkormányzat városfenntartási kiadásai	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	KIADÁSOKBÓL				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
				Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kivülre		
4.	Környezetvédelem, vízgazdálkodás, víziközmű szolgáltatás, hulladékgazdálkodás								
a.	- vízgazdálkodás, vízkárelhárítás	700	500			500		500	
b.	- közút, közifolyó éves vizellátása	100	200			200		200	
c.	- illegális hulladék elszállítása	3 000	3 000			3 000		3 000	
d.	- Muzsla tározó alvízi gát kitakarítása	1 500							
e.	- hulladékgazdálkodási, hull.rekult. tagdíj	200	100			100		100	
f.	- Patakmeder karbantartás, takarítás	5 000	3 000			3 000		3 000	
g.	- esővízelvezető rendszer takarítás		1 000			1 000		1 000	
h.	- szennyvizakna helyreállítás Privát-Max mögötti parkoló		1 000			1 000		1 000	
5.	Egyéb feladatok								
a.	- Városgazdálkodási Kft-nek működési célú pénzeszköz átadás (2026. évi működéshez)	60 000	60 000					60 000	60 000
b.	- Polgármesteri Hivatal és egyéb önkormányzati épületek közműköltsége	13 000	12 500					12 500	
c.	- Önkormányzatnál foglalkoztatott kiegészítő bére	8 424	9 177			8 121	1 056	9 177	
d.	- Hajós A. úti sportpálya karbantartása, üzemeltetése	10 100	15 200					15 200	
e.	- közbiztonsági feladatok, városrendészeti feladat	3 000	3 550			3 550		3 550	
f.	- strand üzemeltetési kiadásai	29 404	12 500					12 500	12 500
g.	- Nyilvános wc működtetése	1 000	1 000					1 000	1 000
h.	- Kamerarendszer üzemeltetése	2 500	3 000					3 000	
i.	- Gázkazánok karbantartása	1 372	2 286					2 286	
j.	- Főépítész alkalmazása	4 531	4 799			4 296	503	4 799	
k.	- Fakivágás	4 000	3 000					3 000	
l.	- Rekultivált hulladéklerakó kaszálás, adatszolgáltatás	1 000	1 000					1 000	
m.	- Műtrakeresztési Fakanál Múzeum és Tájház	500	200					200	200
n.	- Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft-nek működési célú pénzeszköz átadás (2026.évi működéshez)	60 000	60 000					60 000	60 000
o.	- Egyéb városfenntartási kiadás	2 000							
p.	- Kondipark és játszótérek felülvizsgálata	1 000	500					500	
q.	- Rágcsalóirtás, rovarirtás	500	500					500	
r.	- Vagyongazd. kapcsolatos kiadások (értékbecsülés)	300	500					500	
s.	- Városkapu karbantartás festés, lemezelés	1 500							
t.	- PH épületében lift szigetelés, görgőcsere	1 000							
	MINDÖSSZESEN:	341 946	327 701	15 967	1 559	190 175	120 000	194 001	133 700

Pásztó Városi Önkormányzat egyéb kiadásai
2026. évi költségvetéshez

11. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez
ezer Ft

	Önkormányzat egyéb kiadásai	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi költségvetési javaslat	KIADÁSOKBÓL						Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
				Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadás	Egyéb működési c. támogatás ÁH. belültre	Egyéb működési c. támogatás ÁH. kívültre			
1.	Városi TV	1 800	2 000			2 000					2 000	
2.	Pásztói Hírlap	3 734	5 291	1 584	185	3 522					5 291	
3.	Nemzetközi kapcsolatok	2 000	2 000			2 000					2 000	
4.	Tagsági díjak	450	450			450					450	
5.	Nívódíj, különdíj, díszpolgári díj	2 000	2 000	1 327	173	500					2 000	
6.	Fizetendő ÁFA (működési célú)	7 000	10 000			10 000					10 000	
7.	Felsőoktatási ösztöndíj rendszer (Bursa)	500	500							500	500	
8.	Ügyvédi, jogi képviseleti költség	1 000	500			500						500
9.	Civil szervezetek, alapítványok támogatása	6 000	6 000							6 000	6 000	
10.	Civil szervezetek, alapítványok támogatása **	1 602	1 602							1 602	1 602	
11.	Verseny és diáksport támogatása	6 000	6 000							6 000	6 000	
12.	Nógrád Megyei Reg. Vállalkozásfejlesztési Alapítvány (vállalkozások kamattámogatása)	59	0									
13.	Csohány emlékévi kiadásai	4 000	40							40	40	
14.	Palóc Mentőalapítvány, HELP Mentőkutyá Egyesület támogatása (lemondott képviselői tiszteletdíj)	220	636							636	636	
15.	Képviselő-testület kiadásai	67 056	71 644	64 756	6 888					71 644	71 644	
16.	Hitelkamat, ügyleti kamat	14 826	21 700			21 700					21 700	
17.	Bankköltség, postaköltség	6 000	9 000			9 000					9 000	
18.	Gyermekéltetés	173 781	203 349	5 950		197 399				203 349	203 349	
19.	Szűnidei gyermekéltetés	12 000	16 000			16 000					16 000	
20.	Fogorvosi ügyelet	1 220	1 461							1 461	1 461	
21.	Fogorvosi ellátás kiadásai	44 836	41 669	34 669	4 500	2 500				41 669	41 669	
22.	Gyermekorvosi ellátás kiadásai	23 306	26 869	21 645	474	4 750				26 869	26 869	
23.	Közfoglalkoztatás	97 785	90 691	79 701	5 180	5 810					90 691	
24.	Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó nem támogatott kiadások	1 700	1 500			1 500					1 500	
25.	Közmunkát irányítók bére (4 fő) (+1 fő)	20 012	22 589	19 990	2 599						22 589	
26.	Önkormányzati tanácsadó, kommunikációs ügyintéző	5 868	4 399	3 938	461						4 399	
27.	Tanulók szállítása (37.500 Ft/nap)	5 000	6 938			6 938					6 938	
28.	Előző évi állami támogatások elszámolása	25 000	15 000							15 000	15 000	
29.	Szolidaritási hozzájárulás	108 051	120 913							120 913	120 913	
30.	Visszafigyetendő rendkívüli támogatás		26 389							26 389	26 389	
31.	Gépkocsivezető 1 fő	3 390	3 658	3 275	383						3 658	
32.	S.tarján Tankerületi Kp. Továbbszámlázott áram és vízdíj	6 000	5 000			5 000					5 000	
33.	Zöld város közmű és fenntartási díjak	1 100	600			600					600	

Intézményi létszámkeretek

Intézmény megnevezése	2025. évi	2026.01.01			Megjegyzés
		fő	ebből pedagógus álláshely	közfoglalkoztatás	
Pásztói Városi Óvoda és Bölcsőde	50	50	27		
Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ	10	10			
Pásztói Múzeum	4	4			
Polgármesteri Hivatal	34	34			
Önkormányzat	10	10		60	
<i>Ebből közfoglalkoztatást irányító munkatárs</i>	4	4			
Pásztói Gondozási Központ	58,5	58,5			
<i>Ebből:</i>					
<i>Védőnői szolgálat</i>	1,5	1,5			
<i>Szociális és gyermekjóléti alapellátás</i>	29,5	29,5			
<i>Idősek otthona</i>	27,5	27,5			
Város összesen	166,50	166,50	27,00	60,00	

**Folyamatban lévő pályázatok
2026. év**

Projekt megnevezése		2026.01.01. számlán lévő összeg (e Ft)
<i>Pásztó Városi Önkormányzat</i>		
1.	- Pásztó - Zsigmond király városa TOP-1.2.1-16-NG1-2019-00017	333
2.	- Új bölcsőde építése Pásztón TOP-1.4.1-19-NG1-2019-00002	12
3.	- Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Pásztón TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00022	8 041
4.	- Pásztó óvoda épületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00013	5 137
5.	- "Okos" városfejlesztés Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00002	35
6.	- Pásztó város vízvezetésének részleges átépítése és fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015	40 039
7.	- Pásztó város zöldfelületeinek fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00094	21 380
8.	- Konferencia- és rendezvényterem kialakítása Pásztón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00013	1 206
9.	- Pásztó-Hasznos kerékpárforg.lét.fejl. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012	22 887
10.	- Hajós Alfréd úti sportlétesítmény közösségi célú fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00093	7 109
11.	- Stromfeld udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00008	17 324
12.	- Hunyadi udvar felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00007	12 595
13.	- Régivásártér utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00006	25 413
14.	- Bem utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00005	15 813

15.	- Napsugár utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00004	1 537
16.	- Vasvári utca felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00003	13 693
17.	- Illúziók Ösvénye kialakítása Pásztó térségében TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00008	28 202
18.	- Humán fejlesztések Pásztó és környékén (TOP_PLUSZ-3.1.3-23-NG1-2024-00011)	34 884
Önkormányzati projektek összesen:		255 640
<i>Pásztói Polgármesteri Hivatal</i>		
1.	- Helyi foglalkoztatási paktum TOP-5.1.2-15-NG1-2016-00002	2 257
Európai Uniók projektek összesen:		257 897

<i>Pásztó Városi Önkormányzat</i>		
1.	- Versenyképes járások - Élhető és fenntartható települések kialakítását célzó fejlesztések Pásztón és környékén	55 560
Hazai forrásból finanszírozott projektek összesen:		55 560

MINDÖSSZESEN		313 457
---------------------	--	----------------

Pásztó Városi Önkormányzat

14. melléklet a .../2026. (.../...)
önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 333 401	1 333 401	1 333 401	1 333 401
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 852	170 000	170 000	170 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.	Közhatalmi bevételek				
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	694 000	694 000	694 000	694 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	42 000	42 000	42 000	42 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 000	2 000	2 000	2 000
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	650 000	650 000	650 000	650 000
4.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500	3 500	3 500	3 500
	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.+4.3.)	697 500	697 500	697 500	697 500
5.	Működési bevételek	403 437	400 000	400 000	400 000
6.	Felhalmozási bevételek	50 000	10 000	10 000	10 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	20 000	1 000	1 000	1 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000	1 000	1 000	1 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 680 190	2 612 901	2 612 901	2 612 901
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	614 186	195 000	195 000	195 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	3 294 376	2 807 901	2 807 901	2 807 901

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	2 649 913	2 495 321	2 501 321	2 501 321
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	188 769	50 000	50 000	50 000
2.2.	Felújítások	225 204	35 000	35 000	35 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	12			
	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.2.+2.3.)	413 985	85 000	85 000	85 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 063 898	2 580 321	2 586 321	2 586 321
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	230 478	227 580	221 580	221 580
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	3 294 376	2 807 901	2 807 901	2 807 901

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése (jogsabályi)		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		355
6.	- ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		355
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		14 603
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		22 300
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Összesen:		37 258

KIMUTATÁS

adókedvezmények és adómentességekről
2026. évi költségvetés

Megnevezés	Esetek száma	Összeg e Ft
<u>I. HELYI ADÓK</u>		
<i>1. Helyi iparűzési adó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint	50	355
- törvény szerint		
Összesen:	50	355
<i>2. Építményadó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint		
- törvény szerint	12	2.000
Összesen:	12	2.000
<i>3. Idegenforgalmi adó</i>		
- törvény szerint	33.662	6.532
Összesen:	33.662	6.532
Helyi adók összesen:	33.724	8.887
MINDÖSSZESEN	33.724	8.887

2026. évi költségvetéshez adómentességek és adókedvezmények

Iparűzési adó: Helyi rendeletünk szerint 50%-os adókedvezmény illeti meg azon vállalkozásokat, akiknek az éves vállalkozás szintű adóalapja nem haladja meg az 1.500.000 Ft-ot.

Idegenforgalmi adó: A mentességeket az 1990. évi C. törvény határozza meg.

Építményadó: Az adómentességek körét a 1990. évi C. törvény 3. § 2. bek. és a 13. § és Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő Testületének 16/2014. (V.30.) rendelete az építményadóról határozza meg.

2026. évre tervezett egyéb közvetett támogatások

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség

I. Megállapodás alapján (önként) vállalt összesen 14 603 e Ft értékben.

- Pásztó, Semmelweis út 2. szám alatti 393 m² területű, 21 980 e Ft bruttó összértékű **gondozóközpont** házi orvosok, fogorvos és házi orvosi ügyelet által használt helyiségei 376,65 m² bruttó **2 900** e Ft értékben.
- **Dr. Nagy Edith** házi orvos használja a Pásztó-Hasznos, 3208 hrsz-ú, Alkotmány út 226. szám alatti orvosi rendelő 112 m² területe bruttó **450** e Ft értékben.
- **Dr. Nagy Edith** házi orvos használja a Pásztó-Mátrakeresztes, 4833 hrsz-ú, Kékesi út 104. szám alatti orvosi rendelőt csatolt rendelőként 25 m² területe bruttó **215** e Ft értékben.
- **Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.** (a továbbiakban: PVG KN Kft.) által használt piac önkormányzati tulajdonú része (földterület, régi épületek, régi parkoló) **1 500** e Ft értékben.
- A **Pásztói Sportklub** részére átadva a Pásztó, 356 hrsz-ú, Hajós Alfréd út 1. szám alatti sporttelep megnevezésű, 2 ha 2814 m² területű ingatlanból 2300 m² területű sportpálya és kiszolgáló helyiségei, bruttó **1 050** e Ft értékben.
- A **Pásztói Szabadidő Sportegyesület** részére átadva a Pásztó, 356 hrsz-ú, Hajós Alfréd út 1. szám alatti sporttelep megnevezésű, 2 ha 2814 m² területű ingatlanból 450 m² területű edzőterem, konditerem és kiszolgáló helyiségei valamint pásztói Kishegyen lévő színpad feletti domboldalon mintegy 80x16 m-en (1280 m²) kialakított emlékhely, bruttó **1 108** e Ft értékben.
- A **Kölyökfoci S.E.** részére átadva a pásztói, 2879/14 hrsz. alatt felvett Szabadidő park, 83442 m² területű önkormányzati tulajdonban lévő területéből az ingatlanon lévő futópálya, futballpálya bruttó **750** e Ft értékben.
- **Nógrád Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság** használatában lévő Pásztó, 1798 hrsz-ú, Kölcsey F. u. 37. szám alatti 303 m² hasznos alapterületű ingatlan 267 m²-es területe bruttó **472,5** e Ft értékben.
- **Önkéntes Tűzoltó Egyesület** használatában lévő Pásztó, 1798 hrsz-ú, Kölcsey F. u. 37. szám alatti 303 m² hasznos alapterületű ingatlan 35,17 m²-es területe bruttó **157,5** e Ft értékben.

- A **Pásztó Fejlesztési Nonprofit Kft.** használatában lévő Pásztó 55 hrsz-ú Szent Imre tér 12. szám alatti „Varázsvölgy” elnevezésű rendezvényhelyszín, valamint a Pásztó 62 hrsz-ú „Rajeczky-ház” elnevezésű ingatlan összesen bruttó **6.000** e Ft értékben.

II. Eszközhasználat összesen 22 300 e Ft értékben:

- A PVG KN Kft. használatában lévő, MEZ-639 forgalmi rendszámú, bruttó 22 481 e Ft értékű, IVECO típusú konténeres hulladékgyűjtő és szállító gépjármű, **1 200** e Ft értékben.
- A PVG KN Kft. használatában lévő, RTX-742 forgalmi rendszámú, bruttó 13 500 e Ft értékű Belarus MTZ 952.3 traktor és tartozékai **10 000** e Ft értékben.
- A Pásztói Gondozási Központ használatában lévő SUH-416 forgalmi rendszámú, bruttó 11 100 e Ft értékű Ford Tranzit Kombi Trend L3H2 típusú kisbusz **11 100** e Ft értékben.

Fentiek együttes összege (I.+II.): 36 903 e Ft.

PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT IDEGENFORGALMI ALAP MÉRLEGE

2026. év

Ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2026. évi eredeti előirányzat		
	Összesen	Összesenből	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
<u>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</u>			
1. Működési bevétel			
<u>II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</u>			
1. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók a./ Helyi adó (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi	2 000	2 000	
<u>III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK</u>			
<u>ÁLLAMH.BELÜLRŐL</u>			
1. Működési célú központosított előirányzatok a./ A helyi önkorm. által felhaszn.közp.előirányzatok			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 000	2 000	
<u>II. KIADÁSOK</u>			
1. Működési célú. Dologi kiadások a./ Turisztikai feladatok	2 000	2 000	
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 000	2 000	

Pásztó Városi Önkormányzat Környezetvédelmi Alap mérlege			
2026. év			
Ezer forintban			
Bevételek		Kiadások	
Talajterhelési díj	1 500	A talajterhelési díjból származó bevételt a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel.	
		Csatornázás hitelkamat	
		Szennyvíztisztítás	
		Víz-bázisvédelem	
		Települési monitoring kialakítása és működtetése	
		Tartós környezetkárosodások kármentesítése	1 500
		Potenciális és tényleges szennyező források szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelme	
Összesen:	1 500	Összesen:	1 500

Mutatószámok		
Intézmény, feladat, mutatószám megnevezése	2025. évi Mennyiség / egység	2026. évi Mennyiség / egység
1. Egészségügyi alapellátás		
a/ Háziorvosi szolgálatok száma:	4 db	4 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	4 db	4 db
Ellátottak száma	7 218 fő	7 240 fő
Ebből: vállalkozásban ellátott:	7 218 fő	7 240 fő
b/ Házi gyermekorvosi szolgálatok száma:	2 db	2 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	1 db	1 db
Ellátottak száma	1 341 fő	1 244 fő
Ebből: vállalkozásban ellátott:	1 341 fő	1 244 fő
c/ Fogorvosi szolgálatok száma:	4 db	4 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	2 db	2 db
2. Szociális segélyezés		
a/ Rendszeres ellátásban részesülők száma:	320 fő	320 fő
b/ Eseti ellátások száma:	1 200 fő	1 500 fő
c/ Szünidei gyermekétkeztetés	182 fő	181 fő
Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ		
a/ Művelődési egységek száma:	3 db	3 db
b/ Könyvtárak száma:	1 db	1 db
c/ Beszerzett kötetek száma:	400 db	400 db
Pásztói Múzeum		
a/ Intézményegységek száma:	2 db	2 db
b/ Kiállítások száma:	20 db	15 db
Pásztói Gondozási Központ		
Idősek Klubja Pásztó		
a/ Férőhelyek száma:	40 db	40 db
b/ Ellátottak száma:	28 fő	26 fő
ebből demens személy	3 fő	3 fő
c/ Gondozási napok száma:	249 db	249 db
Idősek Klubja Hasznos		
a/ Férőhelyek száma:	30 db	30 db
b/ Ellátottak száma:	27 fő	26 fő
ebből demens személy	2 fő	3 fő
c/ Gondozási napok száma:	249 db	249 db
Szociális étkeztetés		
a/ Ellátottak száma (demens személyek nélkül):	100 fő	106 fő
b/ Adagszám	24 900 db	26 394 db
Házi segítségnyújtás		
a/ Ellátottak száma:	50 fő	50 fő
-házi segítségnyújtás	50 fő	50 fő
-jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	-	-
Idősek Otthona (tartós ellátás)		
a/ Férőhelyek száma:	57 db	57 db
b/ Ellátottak száma:	55 fő	55 fő
c/ Élelmezési napok száma:	365 db	365 db
d/ Adagszám:	20 075 db	20 075 db

Intézmény, feladat mutatószám megnevezése	2025. évi Mennyiség / egység	2026. évi Mennyiség / egység
Pásztó Városi Óvoda és Bölcsőde		
Székhely óvoda (Százszorszép)		
a/ Férőhelyek száma:	100 db	100 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	103 fő	106 fő
c/ Élelmezési napok száma:	15 554 db	16 324 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	103 fő	106 fő
e/ Pedagógus létszám:	9 fő	9 fő
Hétpettyes tagóvoda		
a/ Férőhelyek száma:	100 db	100 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	98 fő	96 fő
c/ Élelmezési napok száma:	15 092 db	14 784 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	98 fő	96 fő
e/ Pedagógus létszám:	8 fő	6 fő
Pitypang tagóvoda		
a/ Férőhelyek száma:	25 db	25 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	31 fő	22 fő
c/ Élelmezési napok száma:	4 466 db	3 388 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	31 fő	22 fő
e/ Pedagógus létszám:	2 fő	2 fő
Bölcsőde		
a/ Férőhelyek száma:	12 db	14 db
b/ Bölcsődei nevelést igénylők száma:	12 fő	13 fő
c/ Élelmezési napok száma:	2 640 db	2 990 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	12 fő	13 fő
Napsugár Bölcsőde		
a/ Férőhelyek száma:	28 db	28 db
b/ Bölcsődei nevelést igénylők száma:	26 fő	25 fő
c/ Élelmezési napok száma:	5 980 db	5 750 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	26 fő	26 fő
Gyermekétkeztetés (ZSKAI, Mikszáth, EGYMI)		
a/ Élelmezési adagok száma:	72 766 db	78 286 db
b/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	391 fő	419 fő