

**az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Pusztavacs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az általa fenntartott intézmények magas szintű feladatellátása, a település folyamatos fejlesztése érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi Bizottság véleményének figyelembevételével a 2026. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

(1) Jelen rendelet hatálya kiterjed Pusztavacs Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), valamint jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési szervekre.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Pusztavacs Község Önkormányzata,
- b) Manóvár Óvoda és Minibölcsőde.

**2. Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2025. évi költségvetése**

**2. §**

A képviselő-testület Pusztavacs Község Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetésének:

- a) bevételi előirányzatának:
  - aa) halmozódásmentes főösszegét: 481.206.130.- Ft-ban,
  - ab) halmozott főösszegét 619.226.782.- Ft-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerinti bontásban. A működési bevételek és bérleti díjak összegét a 2. számú melléklet tartalmazza.
- b) kiadási előirányzatának:
  - ba) halmozódásmentes főösszegét: 481.206.130.- Ft-ban,
  - bb) halmozott főösszegét 619.226.782.- Ft-ban állapítja meg a 3. számú melléklet szerinti bontásban.
- c) a Manóvár Óvoda és Minibölcsőde:
  - ca) összesített költségvetési bevételeinek főösszegét 138.020.652.- Ft-ban állapítja meg,
  - cb) összesített költségvetési kiadásainak főösszegét 138.020.652.- Ft-ban állapítja meg, a 3. számú melléklet szerinti bontásban,

**3. Általános tartalék**

**3. §**

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében az általános tartalék: 7.134.845.- Ft.

**4. Költségvetési létszámkeret**

**4. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi összesített létszámkeretét 29 főben állapítja meg. A közfoglalkoztatási létszámkeretét 4 főben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a létszámkeretet az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenkénti bontásban az 5. számú melléklet szerint állapítja meg.

## **5. Ütemtervek, támogatások**

### **5. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat fejlesztéseit a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

### **6. §**

A Képviselő-testület a költségvetés mérlegszerű bemutatását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

### **7. §**

A képviselő-testület az Áht. 71. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2026-2028. évekre vonatkozó várható költségvetési előirányzatait a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

### **8. §**

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében támogatásban részesülő szervezetek körét és a támogatások mértékét a 7. számú melléklet szerint határozza meg.

### **9. §**

(1) Az Önkormányzat a 2026. évre várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervét (továbbiakban: likviditási ütemterv) a 8. számú melléklet részletezi.

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek, önkormányzati garanciák és kezességvállalások felsorolását a 9. számú melléklet tartalmazza.

## **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

### **10. §**

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetése alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározottak szerint kell működniük és gazdálkodniuk.

(2) Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételei és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) és (2) bekezdései szerint módosíthatóak, átcsoportosíthatóak.

(3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (49) bekezdése alapján.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál foglalkoztatottak tekintetében az alábbiakat határozza meg:

- a) cafetéria juttatás kerete alkalmazottak esetében: 200.000.- Ft
- b) vezetői beosztásban lévők esetében: 200.000.- Ft

(5) A Képviselő-testület a Manóvár Óvoda és Minibölcsődében foglalkoztatottak vonatkozásában a cafetéria juttatás keretét bruttó 200.000.-Ft ban állapítja meg.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, a Képviselő-testület egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a 2026. évi önkormányzati támogatások fel nem használt részével legkésőbb 2026. december 31. napjáig kötelesek elszámolni.

(8) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a tárgyévi munkatervben meghatározott időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

## **7. Záró rendelkezések**

### **11. §**

Jelen rendelet rendelkezéseit a 2026. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

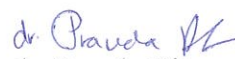
### **12. §**

Hatályát veszti az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet.

### **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

  
Jóri László  
polgármester

  
dr. Prauda Rita  
jegyző

Jelen rendelet 2026.02.18. napján kihirdetésre került

  
dr. Prauda Rita  
jegyző



### **Az Önkormányzat bevételei**

|       |                                                                                          |             |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| B111  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése                        | 26 777 786  |
|       | I.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                        | 0           |
|       | I.1. Zöldterület-gazdálkodás                                                             | 2 561 000   |
|       | I.1. Közvilágítás                                                                        | 5 801 000   |
|       | I.1. Köztemető fenntartás                                                                | 100 000     |
|       | I.1. Közutak fenntartásának támogatása                                                   | 2 195 935   |
|       | I.1. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                            | 8 500 000   |
|       | I.1. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                               | 624 750     |
|       | I.1 Kiegészítő támogatás közvilágítás                                                    | 0           |
|       | Polgármesteri illetmény támogatása                                                       | 6 995 101   |
| B112  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése          | 94 622 656  |
|       | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                       | 60 738 000  |
|       | Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők                                              | 22 268 000  |
|       | Óvodaműködtetési támogatás                                                               | 9 704 656   |
|       | Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz               | 1 912 000   |
| B113  | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása teljesítése | 0           |
| B1131 | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 30 176 000  |
|       | Szociális támogatás                                                                      | 5 698 000   |
|       | Bölcsődei felsőfokú végzettségű kisgy. Bértám.                                           | 11 312 000  |
|       | Bölcsődei dajkák, középfokú kisgy.nev. Bértám.                                           | 12 807 000  |
|       | Bölcsődei üzemeltetési tám.                                                              | 359 000     |
| B1132 | Gyermekekéztetés támogatása elismert dolgozók bértámogatása                              | 45 116 283  |
|       | Intézményi gyermekétk. Bértámogatás                                                      | 22 924 000  |
|       | Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.                                         | 661 500     |
|       | Gyermekekéztetés támogatása működtetés                                                   | 21 530 783  |
| B114  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése                 | 6 082 194   |
| B115  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése            | 0           |
| B116  | Elszámolásból származó bevételek teljesítése                                             | 0           |
| B16   | Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei                      | 23 111 186  |
| B1    | Működési célú támogatások ÁH-on belül                                                    | 150 593 822 |
| B21   | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások teljesítése                                  | 0           |

|       |                                                                                                                  |             |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| B25   | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei                                   | 0           |
| B2    | Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül                                                                             | 0           |
| B34   | Magánszemélyek kommunális adója bevételei                                                                        | 2 700 000   |
| B351  | Iparűzési adó                                                                                                    | 57 054 016  |
| B354  | Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó bevételei                                                  | 0           |
| B355  | Idegenforgalmi adó                                                                                               | 0           |
| B36   | Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése                                                                           | 500 000     |
| B3    | Közhatalmi bevételek                                                                                             | 60 254 016  |
| B402  | Szolgáltatások ellenértéke teljesítése                                                                           | 1 200 000   |
| B403  | Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése                                                               | 2 500 000   |
| B404  | Tulajdonosi bevételek teljesítése                                                                                | 2 000 000   |
| B405  | Ellátási díjak teljesítése                                                                                       | 5 800 000   |
| B406  | Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése                                                                  | 2 754 000   |
| B407  | ÁFA visszatérítése teljesítése                                                                                   | 6 000 000   |
| B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése                                                | 0           |
| B411  | Egyéb működési bevételek teljesítése                                                                             | 33 280 111  |
| B4    | Működési bevételek                                                                                               | 53 534 111  |
| B53   | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése teljesítése                                                                   | 136 000 000 |
| B5    | Eszköz értékesítés                                                                                               | 136 000 000 |
| B64   | Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezettől működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0           |
| B65   | Egyéb (profitorientált) vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök bevételei                               | 0           |
| B6    | Működési célú átvett pénzeszközök                                                                                | 0           |
| B74   | Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                           | 0           |
| B7    | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel                                                                             | 0           |
| B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése                                                   | 80 824 181  |
| B814  | Áh-on belüli megelőlegezések                                                                                     | 0           |
| B816  | Központi, irányító szervi támogatás                                                                              | 138 020 652 |
| B817  | Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése                                                                   | 0           |
| B8    | Finanszírozási bevételek                                                                                         | 218 844 833 |
| Bőssz | Költségvetési bevételek                                                                                          | 619 226 782 |

2. melléklet a 3/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

## Bérleti díjak

| PUSZTAVACS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT                      |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| Működési bevételek, térítési díjak mértéke 2026-ben |              |
| Az árak az ÁFÁ-t nem tartalmazzák!                  |              |
| ÉTKEZÉSI TÉRÍTÉSI DÍJAK:                            |              |
| óvodások                                            | 470 Ft       |
| menzások                                            | 350 Ft       |
| napközisek                                          | 550 Ft       |
| Önkormányzati lakás és helyiség bérlete             |              |
| összkomfortos önkormányzati lakás esetén            | 170 Ft/m2/hó |
| komfortos önkormányzati lakás esetén                | 140 Ft/m2/hó |
| félkomfortos önkormányzati lakás esetén             | 90 Ft/m2/hó  |
| komfort nélküli önkormányzati lakás esetén          | 60 Ft/m2/hó  |
| garázs esetén                                       | 100 Ft/m2/hó |

3. melléklet a 3/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

## Kiadási előirányzatok

| R<br>ov<br>atr<br>en<br>d | Fő<br>kö<br>ny<br>v<br>m<br>eg<br>ne<br>ve<br>zé<br>se | M<br>in<br>d-<br>ős<br>sz<br>es<br>en | Pusztavacsi Óvoda    |                                                                                                           |                                                                                                              |                                                                                                                |                          | Pusztavacs Község Önkormányzata |                                                                                      |                                                                                                                              |                                                                                                                         |                                                                                              |                                                                     |                                                                                                     |                                                          |                                                                    |                                  |                                           |                                                                                             |                                               |                                                                                                    |                                                                                      |                                      |                                                                                                   |                                                                                                                                |                                                                                                                              |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           |                                                        |                                       | Ös<br>sz<br>es<br>en | Tá<br>m<br>og<br>at<br>ási<br>cé<br>lú<br>fin<br>an<br>szí<br>ro<br>zá<br>si<br>m<br>űv<br>el<br>et<br>ek | Ó<br>vo<br>da<br>i<br>ne<br>ve<br>lés<br>,<br>ell<br>át<br>ás<br>sz<br>ak<br>m<br>ai<br>fel<br>ad<br>at<br>a | Ó<br>vo<br>da<br>i<br>ne<br>ve<br>lés<br>,<br>ell<br>át<br>ás<br>m<br>űk<br>tet<br>ési<br>fel<br>ad<br>at<br>a | B<br>öl<br>cs<br>öd<br>e | Ös<br>sz<br>es<br>en            | Int<br>éz<br>m<br>én<br>ye<br>n<br>kí<br>vü<br>li<br>gy<br>er<br>m<br>ek<br>ét<br>k. | Ö<br>nk<br>or<br>m<br>án<br>yz<br>at<br>ok<br>és<br>ön<br>ko<br>rm<br>.h<br>i<br>v<br>j<br>og<br>al<br>ko<br>t.<br>Ál<br>t.i | Ö<br>nk<br>or<br>m<br>án<br>yz<br>at<br>ok<br>els<br>zá<br>m<br>ol<br>ás<br>ai<br>a<br>kö<br>zp<br>on<br>ti<br>kt<br>gv | Tá<br>m<br>og<br>at<br>ási<br>cé<br>lú<br>fin<br>an<br>szí<br>ro<br>zá<br>si<br>m<br>űv<br>. | Ó<br>vo<br>da<br>i<br>ne<br>ve<br>lés<br>m<br>űk<br>öd<br>tet<br>és | K<br>öz<br>ut<br>ak<br>,<br>hi<br>da<br>al<br>ag<br>ut<br>ak<br>üz<br>e<br>m<br>et<br>et<br>és<br>e | Fo<br>go<br>rv<br>os<br>i<br>al<br>ap<br>ell<br>át<br>ás | Te<br>rül<br>etf<br>ejl<br>es<br>zt<br>és<br>ig.<br>06<br>20<br>20 | K<br>öz<br>vil<br>ág<br>ítá<br>s | Zö<br>lte<br>rül<br>et<br>ke<br>ze<br>lés | V<br>ár<br>os<br>és<br>kö<br>zs<br>ég<br>ga<br>zd<br>ál<br>ko<br>dá<br>si<br>sz<br>ol<br>g. | H<br>áz<br>ior<br>vo<br>si<br>ell<br>át<br>ás | Cs<br>al<br>ád<br>és<br>nő<br>vé<br>de<br>lm<br>i,<br>eg<br>és<br>zs<br>ég<br>üg<br>yi<br>go<br>nd | K<br>ön<br>yv<br>tár<br>i<br>áll<br>o<br>m<br>án<br>y<br>gy<br>ar<br>ap<br>ítá<br>sa | K<br>öz<br>m<br>űv<br>el<br>őd<br>és | H<br>os<br>sz<br>ab<br>b<br>id<br>ej<br>ű<br>kö<br>zf<br>og<br>lal<br>ko<br>zt<br>at<br>ott<br>ak | Ö<br>nk<br>or<br>m<br>án<br>yz<br>at<br>ok<br>fu<br>nk<br>ci<br>ór<br>a<br>ne<br>m<br>int<br>so<br>rol<br>ha<br>tó<br>be<br>vé | G<br>ye<br>rm<br>ek<br>ét<br>ke<br>zt<br>et<br>és<br>kö<br>zé<br>tk<br>ez<br>ési<br>bő<br>lcs<br>őb<br>én<br>yb<br>en<br>ell |

|               |                                                                                                  |            |           |  |          |         |           |          |  | g.t<br>ev. | et<br>és<br>sel |  |  |  |  |  |         |         |  |         |         | tel<br>ei | át<br>ás | át<br>ás |  |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--|----------|---------|-----------|----------|--|------------|-----------------|--|--|--|--|--|---------|---------|--|---------|---------|-----------|----------|----------|--|
| K<br>11<br>01 | Törvény<br>szere<br>nti ill<br>et m<br>én ye<br>k, m<br>un ka<br>bé re<br>k tel<br>jes<br>ité se | 1407711782 | 113717110 |  | 84415588 | 6394218 | 229073042 | 27054672 |  |            |                 |  |  |  |  |  | 5736200 | 3189670 |  | 1775400 | 4359101 | 4359101   | 7635200  |          |  |
| K<br>11<br>02 | Normatí<br>v jut<br>al m<br>ak                                                                   | 0          | 0         |  |          |         | 0         |          |  |            |                 |  |  |  |  |  |         |         |  |         |         |           |          |          |  |
| K<br>11<br>03 | Cé lju<br>tta<br>tás ,<br>pr<br>oj<br>ek<br>tpr<br>é mi<br>u m<br>tel                            | 0          | 0         |  |          |         | 0         |          |  |            |                 |  |  |  |  |  |         |         |  |         |         |           |          |          |  |

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

|              |                                                                                                                               |                          |                    |   |                    |                    |                    |                          |   |                         |   |   |   |                    |   |               |   |   |   |                         |                         |                    |               |               |                         |   |   |   |               |                    |                         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|---|-------------------------|---|---|---|--------------------|---|---------------|---|---|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------------------|---|---|---|---------------|--------------------|-------------------------|
| K<br>31<br>2 | Ü<br>ze<br>m<br>elt<br>et<br>ési<br>an<br>ya<br>go<br>k<br>be<br>sz<br>er<br>zé<br>se<br>tel<br>jes<br>ité<br>se              | 14<br>47<br>5<br>00<br>0 | 57<br>0<br>00<br>0 |   | 60<br>00<br>0      | 41<br>0<br>00<br>0 | 10<br>0<br>00<br>0 | 13<br>90<br>5<br>00<br>0 |   | 1<br>81<br>0<br>00<br>0 |   |   |   | 70<br>0<br>00<br>0 |   | 50<br>00<br>0 |   |   |   | 1<br>16<br>0<br>00<br>0 | 6<br>25<br>0<br>00<br>0 | 25<br>00<br>0      | 35<br>00<br>0 | 45<br>00<br>0 | 1<br>56<br>0<br>00<br>0 |   |   |   |               | 11<br>0<br>00<br>0 | 2<br>16<br>0<br>00<br>0 |
| K<br>31      | K<br>és<br>zl<br>et<br>be<br>sz<br>er<br>zé<br>s                                                                              | 14<br>99<br>1<br>00<br>0 | 99<br>7<br>00<br>0 | 0 | 38<br>7<br>00<br>0 | 41<br>0<br>00<br>0 | 20<br>0<br>00<br>0 | 13<br>99<br>4<br>00<br>0 | 0 | 1<br>81<br>7<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 70<br>0<br>00<br>0 | 0 | 50<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 1<br>16<br>0<br>00<br>0 | 6<br>26<br>2<br>00<br>0 | 25<br>00<br>0      | 55<br>00<br>0 | 95<br>00<br>0 | 1<br>56<br>0<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 11<br>0<br>00<br>0 | 2<br>16<br>0<br>00<br>0 |
| K<br>32<br>1 | In<br>fo<br>rm<br>ati<br>ka<br>i<br>sz<br>ol<br>gá<br>lta<br>tás<br>ok<br>ig<br>én<br>yb<br>ev<br>ét<br>el<br>e<br>tel<br>jes | 61<br>9<br>00<br>0       | 75<br>00<br>0      |   |                    | 75<br>00<br>0      |                    | 54<br>4<br>00<br>0       |   | 11<br>0<br>00<br>0      |   |   |   | 25<br>00<br>0      |   |               |   |   |   | 20<br>4<br>00<br>0      | 15<br>00<br>0           | 15<br>0<br>00<br>0 | 15<br>00<br>0 | 15<br>00<br>0 |                         |   |   |   | 10<br>00<br>0 |                    |                         |

[illegible]

[illegible]



[illegible]

[illegible]

|              |                                                                                                  |                          |                    |   |                    |                    |                    |                          |                    |                         |   |   |                         |                         |                    |   |                         |                         |                         |                    |                    |                    |                         |               |   |                          |                    |                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|---|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|---------------|---|--------------------------|--------------------|--------------------|
| K<br>33      | Sz<br>ol<br>gá<br>lta<br>tás<br>i<br>ki<br>ad<br>ás<br>ok                                        | 61<br>06<br>4<br>00<br>0 | 67<br>5<br>00<br>0 | 0 | 23<br>0<br>00<br>0 | 27<br>5<br>00<br>0 | 17<br>0<br>00<br>0 | 60<br>38<br>9<br>00<br>0 | 31<br>0<br>00<br>0 | 1<br>46<br>5<br>00<br>0 | 0 | 0 | 2<br>59<br>5<br>00<br>0 | 1<br>11<br>0<br>00<br>0 | 47<br>0<br>00<br>0 | 0 | 5<br>10<br>0<br>00<br>0 | 2<br>13<br>0<br>00<br>0 | 8<br>34<br>0<br>00<br>0 | 54<br>0<br>00<br>0 | 49<br>7<br>00<br>0 | 31<br>5<br>00<br>0 | 2<br>80<br>5<br>00<br>0 | 72<br>00<br>0 | 0 | 34<br>00<br>0<br>00<br>0 | 64<br>0<br>00<br>0 | 0                  |
| K<br>34<br>1 | Ki<br>kü<br>ld<br>et<br>és<br>ek<br>ki<br>ad<br>ás<br>ai<br>tel<br>jes<br>íté<br>se              | 25<br>5<br>00<br>0       | 0                  |   |                    |                    | 25<br>5<br>00<br>0 |                          |                    |                         |   |   |                         |                         |                    |   |                         |                         | 20<br>0<br>00<br>0      |                    |                    | 55<br>00<br>0      |                         |               |   |                          |                    |                    |
| K<br>34      | Ki<br>kü<br>ld<br>et<br>és<br>ek<br>,<br>re<br>kl<br>á<br>m<br>és<br>pr<br>op<br>. Ki<br>ad<br>. | 25<br>5<br>00<br>0       | 0                  | 0 | 0                  | 0                  | 25<br>5<br>00<br>0 | 0                        | 0                  | 0                       | 0 | 0 | 0                       | 0                       | 0                  | 0 | 0                       | 0                       | 20<br>0<br>00<br>0      | 0                  | 0                  | 55<br>00<br>0      | 0                       | 0             | 0 | 0                        | 0                  | 0                  |
| K<br>35<br>1 | M<br>űk<br>öd<br>ési<br>cé<br>lú<br>el                                                           | 20<br>50<br>4<br>01<br>0 | 47<br>7<br>00<br>0 |   | 15<br>0<br>00<br>0 | 13<br>0<br>00<br>0 | 19<br>7<br>00<br>0 | 20<br>02<br>7<br>01<br>0 | 84<br>00<br>0      | 74<br>0<br>00<br>0      |   |   | 85<br>0<br>00<br>0      | 30<br>0<br>00<br>0      | 12<br>6<br>90<br>0 | 0 | 1<br>37<br>7<br>00<br>0 | 88<br>8<br>30<br>0      | 4<br>03<br>5<br>42<br>0 | 15<br>7<br>95<br>0 | 19<br>4<br>94<br>0 | 11<br>4<br>75<br>0 | 1<br>18<br>3<br>95<br>0 |               |   | 9<br>18<br>0<br>00<br>0  | 21<br>0<br>60<br>0 | 58<br>3<br>20<br>0 |

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

|         |                                                                                                                                                                        |                               |   |   |   |   |   |                               |   |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |                    |   |   |                         |   |   |   |   |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|-------------------------------|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------------|---|---|-------------------------|---|---|---|---|
|         | po<br>nti<br>kö<br>lts<br>ég<br>ve<br>tés<br>i<br>sz<br>er<br>vt<br>öl<br>m<br>űk<br>öd<br>ési<br>cé<br>lú<br>tá<br>m<br>og<br>at<br>ás<br>ok<br>be<br>vé<br>tel<br>ei | 1<br>18<br>6                  |   |   |   |   |   | 1<br>18<br>6                  |   |   | 9<br>26<br>4                  |   |   |   |   |   |   |   | 92<br>2            |   |   | 0<br>00<br>0            |   |   |   |   |
| B<br>1  | M<br>űk<br>öd<br>ési<br>cé<br>lú<br>tá<br>m<br>og<br>at<br>ás<br>ok<br>Á<br>H-<br>on<br>be<br>lül                                                                      | 15<br>0<br>59<br>3<br>82<br>2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15<br>0<br>59<br>3<br>82<br>2 | 0 | 0 | 14<br>2<br>63<br>1<br>90<br>0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52<br>1<br>92<br>2 | 0 | 0 | 7<br>44<br>0<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B<br>21 | Fe<br>lh<br>al<br>m                                                                                                                                                    | 0                             | 0 |   |   |   |   | 0                             |   |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |                    |   |   |                         |   |   |   |   |

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

|         |                                    |                               |   |   |   |   |   |   |                               |   |                          |   |   |   |   |   |   |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |                          |                         |   |
|---------|------------------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|-------------------------------|---|--------------------------|---|---|---|---|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------------------|-------------------------|---|
| B<br>4  | Működési bevételek                 | 53<br>53<br>4<br>11<br>1      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53<br>53<br>4<br>11<br>1      | 0 | 33<br>28<br>0<br>11<br>1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7<br>23<br>9<br>00<br>0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11<br>71<br>5<br>00<br>0 | 1<br>30<br>0<br>00<br>0 | 0 |
| B<br>53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 | 0 |   |   |   |   |   | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 |   |                          |   |   |   |   |   |   |   | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 |   |   |   |   |   |   |   |                          |                         |   |
| B<br>5  | Eszközök értékesítése              | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 | 0 | 0                        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13<br>6<br>00<br>0<br>00<br>0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0                        | 0                       | 0 |
| B<br>64 | Egyéb civil, vagy más nonprofit sz | 0                             | 0 |   |   |   |   |   | 0                             |   | 0                        |   |   |   |   |   |   |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |                          |                         |   |

[illegible]

[illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]

## Fejlesztések

| Részletező kimutatás az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséhez kapcsolódó fejlesztések |                                                          |                              |         |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|---------|---------|---------|
|                                                                                         |                                                          |                              | Nettó   | ÁFA     | Bruttó  |
| K61                                                                                     | Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése    |                              | 0       | 0       | 0       |
| K62                                                                                     | Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai               |                              | 0       | 0       | 0       |
| K63                                                                                     | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése | Számítógépek cseréje         | 555 000 | 149 850 | 704 850 |
| K64                                                                                     | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése | Könyvtári könyvek beszerzése | 280 000 | 14 000  | 294 000 |
| K65                                                                                     | Részesedések beszerzése teljesítése                      |                              | 0       | 0       | 0       |
| K71/4                                                                                   | Egyéb építmény felújítása                                |                              | 0       | 0       | 0       |
|                                                                                         | Összesen                                                 |                              | 835 000 | 163 850 | 998 850 |

### Állományi létszámkeret

| Szakfeladatok:                   | Polgármester | Közalkalmazott/eü.jogviszony | Eü. Jogviszony | Köztisztviselő | Részmunkaidős köztisztviselő | Munkatörvényköve alá tartozó | Munkatörvényköve alá tartozó - részmunkaidős | Szakfeladatonként összesen: | Megbízási díjas-külsős munkavállaló | Közfoglalkozottak |
|----------------------------------|--------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| Önkormányzat                     | 1            |                              |                |                |                              | 1                            | 1                                            | 3                           | 4                                   | 4                 |
| Óvoda                            |              | 12                           |                |                |                              | 1                            |                                              | 13                          | 1                                   |                   |
| Bölcsőde                         |              | 3                            | 0              |                |                              |                              |                                              | 3                           |                                     |                   |
| Könyvtár                         |              | 1                            |                |                |                              |                              |                                              | 1                           |                                     |                   |
| ÖSSZESEN:                        | 1            | 16                           | 0              | 0              | 0                            | 2                            | 1                                            | 20                          | 5                                   | 4                 |
|                                  |              |                              |                |                |                              |                              |                                              |                             |                                     |                   |
| Állományi létszám 2026.01.01...: | 29           |                              |                |                |                              |                              |                                              |                             |                                     |                   |

**Mérlegszerű és gördülő**

| Pusztavacs KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA                                                         |                                                      |         |         |          |      |                                          |         |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|----------|------|------------------------------------------|---------|----------|----------|
| 2026. évi hároméves gördülő tervezés bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása |                                                      |         |         |          |      |                                          |         |          |          |
|                                                                                         | B E V É<br>T E L E<br>K                              | 2026    | 2027    | 2028     |      | K I A D<br>Á S O K                       | 2026    | 2027     | 2028     |
| B1                                                                                      | Működés<br>i célú<br>támogatá<br>sok ÁH-<br>on belül | 150 594 | 150 594 | 150 594  | K1   | Személyi<br>juttatáso<br>k               | 175 294 | 175 294  | 175 294  |
| B2                                                                                      | Felhalm.<br>célú<br>támogatá<br>sok ÁH-<br>on belül  | 0       | 0       | 0        | K2   | Munkaa<br>dókat<br>terh.járul<br>ékok    | 23 269  | 23 269   | 23 269   |
| B3                                                                                      | Közhatal<br>mi<br>bevétele<br>k                      | 60 254  | 43 500  | 55 900   | K3   | Dologi<br>kiadások                       | 99 375  | 60 325   | 54 000   |
| B4                                                                                      | Működés<br>i<br>bevétele<br>k                        | 53 534  | 53 534  | 53 534   | K4   | Ellátotta<br>k<br>pénzbeli<br>juttatásai | 6 966   | 6 966    | 6 966    |
| B5                                                                                      | Eszköz<br>értékesít<br>és                            | 136 000 | 136 000 | 136 000  | K513 | Tartaléko<br>k<br>előirányz<br>ata       | 7 135   | -137 224 | -131 574 |
| B6                                                                                      | Működés<br>i célú<br>átvett<br>pénzeszk<br>özök      | 0       | 0       | 0        | K5   | Egyéb<br>működés<br>i célú<br>kiadások   | 168 145 | 31 836   | 45 939   |
| B7                                                                                      | Felhalmo<br>zási célú<br>pénzeszk<br>öz<br>átvétel   | 0       | 0       | 0        | K6   | Beruház<br>ások                          | 999     | 0        | 0        |
| B8131                                                                                   | Előző év<br>költségv<br>etési<br>maradvá<br>nyának   | 80 824  | 7 135   | -137 224 | K7   | Felújítás<br>ok                          | 0       | 0        | 0        |

|       |                                                |         |         |         |       |                                            |         |         |         |
|-------|------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------|--------------------------------------------|---------|---------|---------|
|       | igénybev<br>étele<br>teljesítés<br>e           |         |         |         |       |                                            |         |         |         |
| B8    | Finanszír<br>ozási<br>bevétele<br>k            | 218 845 | 66 500  | 69 500  | K8    | Egyéb<br>felhalmo<br>zási célú<br>kiadások | 0       | 0       | 0       |
|       |                                                |         |         |         | K9    | Finanszír<br>ozási<br>kiadások             | 145 179 | 152 438 | 160 060 |
| Bössz | Költségve<br>tési<br>bevétele<br>k<br>összesen | 619 227 | 450 128 | 465 528 | Kössz | Költségv<br>etési<br>kiadások<br>összesen  | 619 227 | 450 128 | 465 528 |

### Támogatások

| Megnevezés                                                                                                            | Bontás | Tervezett előirányzat |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|
| EZER Forintban                                                                                                        |        |                       |
| Támogatásért.műk.kiad.állh.belülre-Orvosi ügyelet Dabas SzTK támogatás                                                | K512   | 255 060               |
| Támogatásért.műk.kiad.többcélú kistérségi társulásnak-OKTKT: 984537. Társult Önk."Együtt" Segítőszolgálat :2114265.-, | K512   | 3 098 802             |
| Advent intézményi támogatás                                                                                           | K512   | 100 000               |
| Reménysugár Fogy. Napközi otthona                                                                                     | K512   | 402 662               |
| Faluvédő Egyesület támogatása                                                                                         | K512   | 480 000               |
| Révfülöpi tábor támogatása ( táborozó gyermekek és kísérő tanárok)                                                    | K512   | 436 547               |
| Pusztavacs az Iskolás Gyerekekért Közalapítvány támogatása                                                            | K512   | 180 000               |
| Dabasi Mentőszolg. Alapítvány Támogatása                                                                              | K512   | 100 000               |
| Felső homokhátság elfinanszírozás                                                                                     | K512   | 277 414               |
| ÁTADOTT PÉNESZKÖZÖK ÖSSZESEN:                                                                                         |        | 5 330 485             |
| Bursa Hungarika támogatás(1 fő*50.000*2 félév)+Újlengyeli Közös Önkormányzati Hivatal hozzájárulás 15485612- Ft)      | K506   | 8 576 412             |
| Szociális tűzifa, babakelengye                                                                                        | K312   | 2 743 200             |
| Szociális étkeztetés                                                                                                  | K332   | 195 000               |
| 60 éven felüliek támogatása decemberben                                                                               | K48    | 3 046 000             |
| Települési támogatás (lakhatási tám., gyógyszer t.,temetkezési t., babaváró t.)                                       | K48    | 1 920 000             |
| Rendkívüli települési támogatás                                                                                       | K48    | 2 000 000             |
| Összes K48                                                                                                            |        | 6 966 000             |



## Felhasználási ütemterv

|           | Megnevezés                                                     | 2026        | Jan<br>uár  | Feb<br>ruár | Már<br>cius | Ápr<br>ilis | Máj<br>us  | Júni<br>us | Júli<br>us | Aug<br>uszt<br>us | Szep<br>temb<br>er | Okt<br>óbe<br>r | Nov<br>emb<br>er | Dec<br>emb<br>er | Öss<br>zese<br>n |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| B1        | Működési célú támogatások ÁH-on belül                          | 150 593 822 | 12 549 485  | 12 549 485  | 12 549 485  | 12 549 485  | 12 549 485 | 12 549 485 | 12 549 485 | 12 549 485        | 12 549 485         | 12 549 485      | 12 549 485       | 12 549 485       | 150 593 822      |
| B2        | Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül                           | 0           |             |             | 0           |             |            |            | 0          |                   |                    |                 |                  |                  | 0                |
| B3        | Közhatalmi bevételek                                           | 60 254 016  |             |             | 30 127 008  |             |            |            |            |                   | 30 127 008         |                 |                  |                  | 60 254 016       |
| B4        | Működési bevételek                                             | 53 534 111  | 4 461 176   | 4 461 176   | 4 461 176   | 4 461 176   | 4 461 176  | 4 461 176  | 4 461 176  | 4 461 176         | 4 461 176          | 4 461 176       | 4 461 176        | 4 461 176        | 53 534 111       |
| B6        | Működési célú átvett pénzeszközök                              | 0           |             | 0           |             |             |            |            |            |                   |                    |                 |                  |                  | 0                |
| B7        | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel                           | 0           |             |             |             |             |            |            |            |                   |                    |                 |                  |                  | 0                |
| B81<br>31 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése | 80 824 181  | 80 824 181  |             |             |             |            |            |            |                   |                    |                 |                  |                  | 80 824 181       |
| B81<br>4  | Áh-on belüli megelőlegezések                                   | 0           |             |             |             |             |            |            |            |                   |                    |                 |                  | 0                | 0                |
| B81<br>6  | Központi, irányító szervi támogatás                            | 138 020 652 | 11 501 721  | 11 501 721  | 11 501 721  | 11 501 721  | 11 501 721 | 11 501 721 | 11 501 721 | 11 501 721        | 11 501 721         | 11 501 721      | 11 501 721       | 11 501 721       | 138 020 652      |
| Bös<br>sz | Költségvetési bevételek                                        | 619 226 782 | 109 336 563 | 28 512 382  | 58 639 390  | 28 512 382  | 28 512 382 | 28 512 382 | 28 512 382 | 28 512 382        | 58 639 390         | 28 512 382      | 28 512 382       | 28 512 382       | 483 226 782      |
|           | Halmozódásmentes bevétel                                       | 619 226 782 | 109 336 563 | 28 512 382  | 58 639 390  | 28 512 382  | 28 512 382 | 28 512 382 | 28 512 382 | 28 512 382        | 58 639 390         | 28 512 382      | 28 512 382       | 28 512 382       | 483 226 782      |
| K1        | Személyi juttatások                                            | 175 293 704 | 14 607 809  | 14 607 809  | 14 607 809  | 14 607 809  | 14 607 809 | 14 607 809 | 14 607 809 | 14 607 809        | 14 607 809         | 14 607 809      | 14 607 809       | 14 607 809       | 175 293 704      |
| K2        | Munkaadókat terh.járulékok                                     | 23 269 280  | 1 939 107   | 1 939 107   | 1 939 107   | 1 939 107   | 1 939 107  | 1 939 107  | 1 939 107  | 1 939 107         | 1 939 107          | 1 939 107       | 1 939 107        | 1 939 107        | 23 269 280       |

|           |                                                                                 |                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| K3        | Dologi kiadások                                                                 | 99 375<br>010  | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 8<br>281<br>251 | 99<br>375<br>010 |
| K4        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                  | 6 966<br>000   | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 580<br>500      | 6<br>966<br>000  |
| K50<br>2  | Elvonások és befizetések                                                        | 103 820<br>084 | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 8 651<br>674    | 103 820<br>084   |
| K50<br>6  | Központi költségvetési szervnek egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai | 8 576<br>412   | 8 576<br>412    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| K51<br>2  | Egyéb működési célú támogatások kiadásai                                        | 5 330<br>485   | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 444 207         | 5 330<br>485     |
| K51<br>3  | Tartalékok előirányzata                                                         | 7 134<br>845   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 7 134<br>845    | 7 134<br>845     |
| K6        | Beruházások                                                                     | 998 850        |                 |                 |                 | 499 425         |                 |                 |                 |                 | 499 425         |                 |                 |                 | 998 850          |
| K7        | Felújítások                                                                     | 0              |                 |                 |                 | 0               |                 |                 |                 |                 |                 | 0               |                 |                 | 0                |
| K8        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                | 0              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0                |
| K9        | Finanszírozási kiadások                                                         | 145 178<br>501 | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 12 098<br>208   | 145 178<br>501   |
| Kös<br>sz | Költségvetési kiadások                                                          | 619 226<br>782 | 55 179<br>167   | 46 602<br>755   | 46 602<br>755   | 47 102<br>180   | 46 602<br>755   | 46 602<br>755   | 46 602<br>755   | 46 602<br>755   | 47 102<br>180   | 46 602<br>755   | 46 602<br>755   | 53 737<br>600   | 575 943<br>171   |
|           | Halmozódásmentes kiadás                                                         | 619 226<br>782 | 55 179<br>167   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 75 607<br>216   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 18 422<br>686   | 58 217<br>222   | 354 807<br>776   |
|           | EGYENLEG hónap végén                                                            | 94 000<br>000  | 54 157<br>396   | 36 067<br>023   | 48 103<br>657   | 29 513<br>859   | 11 423<br>486   | -6 666<br>888   | -24 757<br>261  | -42 847<br>634  | -31 310<br>424  | -49 400<br>798  | -67 491<br>171  | -92 716<br>389  | - 185 432<br>778 |

**Részletező**

|                                                                                                                                                         |        |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|
| Pusztavacs Község Önkormányzat                                                                                                                          |        |  |
| Részletező kimutatás az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséhez kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyletek, önkormányzati garanciák, kezességvállalások |        |  |
|                                                                                                                                                         |        |  |
| Felső-Homokhátság Vidékfejlesztési Egyesület kezességvállalás                                                                                           | 483046 |  |