

ELŐTERJESZTÉS

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 12. napján tartott soros, nyilvános Képviselő-testületi ülésére

Előterjesztés tárgya: Pusztaszentlászlói Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Előterjesztés készítője: Sente Hajnalka pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő: Kaj István polgármester

Döntés módja: Önkormányzati rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló CXCV. Törvény 23.§-a, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete szerint az alábbiakat terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának költségvetési főösszegét **159.818.833 Ft**-ban javaslom elfogadni.

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata és a Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsőde összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet, összevont bevételeit és kiadásait a 2., illetve a 3. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat bevételeit a 4. melléklet tartalmazza kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

Az önkormányzat bevételei az alábbi tételekből állnak összeg:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: normatív állami támogatások, valamint a 6. melléklet 1. táblázata szerinti bontásban egyéb működési célú támogatások áht-n belülről.
- Közhatalmi bevételek: iparűzési adó, kommunális adó, építményadó, idegenforgalmi adó egyéb közhatalmi bevételek (pótlék).
- Működési bevételek: helyiségbérleti díjak, térítési díjak, áfa, egyéb bevételek, kapott kamat.
- Előző évi pénzmaradvány felhasználása: ez még nem végleges, a beszámoló elkészítésekor lesz meg a pontos összege.

•
Az önkormányzat kiadásait az 5. melléklet tartalmazza. Munkabéreként 5 fő munkavállaló bére került tervezésre, ebből 1 fő polgármester, 1 fő falugondnok, 1 fő részmunkaidős takarító, 1 fő részmunkaidős közművelődési szakember és 1 fő közcélú foglalkoztatott.

Választott tisztségviselők juttatásai soron a polgármester bére, költség térítése, valamint az alpolgármester és képviselők tiszteletdíja szerepel.

A dologi kiadások részletesen a 6. mellékletben találhatóak, az előző évi teljesítési adatokból kerültek tervezésre. A gyermekétkeztetés díjának nagy mértékű, közel 4 %-os növekedése várható az idei év márciusától.

Szintén jelentősen emelkedtek a bérek, mind a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, mind a pedagógusok, szociális és kulturális ágazati dolgozók bérrendezése kapcsán. Ezek emelkedését részben tartalmazza a működési támogatás.

A polgármester önálló hatáskörben való kötelezettségvállalásának felső határára vonatkozó összeg a tervezet szövegében a tavalyi értékkel került rögzítésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés elfogadására.

Pusztaszentlászló, 2026. február 6.

Kaj István
polgármester



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

A rendelet-tervezet címe: Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs.

Költségvetési hatása: nincs

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A magasabb szintű jogszabályok előírása szerint kötelező a megalkotás.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:
A rendeletalkotás elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre állnak.
- **szervezeti:** rendelkezésre állnak.
- **tárgyi:** rendelkezésre állnak.
- **pénzügyi:** rendelkezésre állnak.

Bak, 2026. február 6.



INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése alapján

A rendelet tervezet általános indokolása:

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évi gazdálkodásának megalapozása érdekében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Pusztaszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól rendelkezik.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

1.-2. § - hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének összegeiről szóló rendelkezéseket tartalmaz.

3. § - hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének szerkezetéről szóló rendelkezik

4-6. § - hoz

A költségvetés végrehajtását szabályozza.

7. § - hoz

Költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

8-9. §-hoz

Az előirányzat-változtatások hatásköri felosztását szabja meg.

10-11. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Bak, 2026. február 6.


Salamon Henrietta
jegyző



**Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő - testületének
...../2026. (.....) önkormányzati rendelet tervezete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évi gazdálkodásának megalapozása érdekében alkotja meg költségvetési rendeletét.

[2] Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Pusztaszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el.

1. §

Az államháztartási törvény előírásai alapján Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbi címeket állapítja meg: Önkormányzat.

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

2. §

(1) A Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének

a)	bevételi, kiadási főösszegét	159.818.833,-Ft-ban
b)	működési költségvetési bevételeit	135.109.841,-Ft-ban
c)	felhalmozási költségvetési bevételeit	0,-Ft-ban
d)	működési költségvetési kiadását	156.114.896,-Ft-ban
e)	felhalmozási költségvetési kiadását	0,-Ft-ban állapítja meg.

(2) Költségvetési egyenlegét (mely a tárgyévi költségvetési bevételek és tárgyévi költségvetési kiadások különbözetéből adódó, az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel finanszírozott költségvetési hiány) -24.708.992,-Ft-ban, működési költségvetési egyenlegét -21.005.055,-Ft-ban, felhalmozási költségvetési egyenlegét 0,-Ft-ban állapítja meg. Ezen felül a pénzmaradvány tartalmazza még az állami támogatás 3703.937,-Ft összegű megelőlegezését, melynek visszafizetése a 2026. évi költségvetést terheli.

II. Fejezet

A költségvetés szerkezete

3. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató **mérleget** az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetés **bevételi és kiadási előirányzatait** e rendelet 2. melléklete, 3. melléklete, 4. melléklete, 5. melléklete és 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a **Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsőde** 2026. évre engedélyezett **bevételeit és kiadásait** a 7. mellékletben és a 8. mellékletben rögzítettek szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési előirányzatainak **felhasználási tervét** a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzatnak több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntése nincs, közvetett támogatás nyújtását nem tervezi, az **európai uniós forrásból** finanszírozott támogatással megvalósuló programot, feladatot a 10. melléklet szerint tervezi.

(6) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletbe nem bocsátkozik.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzat és intézménye költségvetésének felhasználását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítését a rendelet 9. melléklete szerinti felhasználási terv alapján rendeli végrehajtani. Az ütemterv szükség esetén módosítható.

(2) E rendelet mellékleteiben kimutatott bevételi előírások és kiadási lehetőségek előirányzatainak teljesítése a jogszabályok, az önkormányzat rendeletei és határozatai, az önkormányzat belső szabályzatai alapján történik.

(3) A költségvetés mellékleteiben kimutatott kiadási és bevételi előirányzatok részletezését az önkormányzat elemi költségvetésében kell rögzíteni.

5. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit tartós betétben, értékpapírban helyezze el.

6. §

(1) Amennyiben a helyi önkormányzat elismert tartozásállománya eléri az önkormányzati rendelet éves eredeti előirányzatának 20%-át, és a tartozás időtartama a tartozás elismerését követő 60 napot meghaladja, a Képviselő-testület önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) A jegyző haladéktalanul tájékoztatni köteles írásban a Képviselő-testületet, ha az (1) bekezdésben megjelölt feltételek bekövetkeznek.

IV. Fejezet

Költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések

7. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési támogatása csak az alaptevékenységre és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője a bevételi és kiadási főösszeget érintő módosításokat nem hajthat végre, az ételmezési, ingatlan-karbantartási, közmű-szolgáltatás kiadási rész-előirányzatait saját hatáskörben nem módosíthatja.

(3) Jutalmat kifizetni a költségvetési szerv vezetője javaslata alapján az Önkormányzat pénzügyi-likviditási helyzetének figyelembe vételével, a Polgármester engedélyével lehet.

(4) A Képviselő-testület a Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsődébe járó gyermekek ellátásáért gondozási díjat nem állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az intézményi étkezési térítési díjat külön rendeletben határozza meg.

V. Fejezet

Az Önkormányzat előirányzat-változtatásainak hatásköri rendje

8. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja.

(2) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására, a beszámolás rendjére - a jelen rendeletében nem szabályozott kérdésekben - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben leírtak az irányadók.

9. §

(1) A polgármester jogosult Pusztaszentlászló Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, az önkormányzati rendelet éves eredeti előirányzatának 0,5%-a erejéig. Az esetleges módosításokról a Képviselő-testületet utólag, a következő soros Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A polgármester saját hatáskörben, a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása nélkül legfeljebb 200.000,-Ft összegben vállalhat kötelezettséget.

VI. Fejezet

Záró és hatályba léptető rendelkezések

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kaj István
polgármester

Salamon Henrietta
jegyző

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

1. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Költségvetési bevételek	eredeti előirányzat			Költségvetési kiadások	eredeti előirányzat		
	kötelező feladatellátás	önkéntes feladatellátás	összesen		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatellátás	összesen
1. Működési költségvetés	135 109 841	-	135 109 841	1. Működési költségvetés	-	156 114 896	
1.1 Műk.célú tám.áht-n belülről	108 478 721		108 478 721	1.1 Személyi juttatások	81 787 660	81 787 660	
1.2 Közhatalmi bevételek	16 600 000		16 600 000	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	10 625 000	10 625 000	
1.3 Működési bevételek	9 633 120		9 633 120	1.3 Dologi kiadások	41 685 000	41 685 000	
1.4 Működési célú átvett pénzeszközök	398 000		398 000	1.4 Egyéb működési kiadások	19 017 236	19 017 236	
1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai				1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 000 000	3 000 000	
2. Felhalmozási költségvetés	-	-	-	2. Felhalmozási költségvetés	-	-	
2.1 Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	-		-	2.1 Beruházási kiadások áfával	-	-	
2.2 Felhalmozási bevételek	-		-	2.2 Felújítási kiadások áfával	-	-	
2.3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-		-	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	
Költségvetési bevételek összesen (1+2)	135 109 841	-	135 109 841	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	156 114 896	156 114 896	
4. Finanszírozás bevételei	24 708 992		24 708 992	4. Finanszírozási kiadások	3 703 937	3 703 937	
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	159 818 833	-	159 818 833	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	159 818 833	159 818 833	

2026. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának összevont bevételei

2. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Sorszám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	108 478 721	-	108 478 721
1	Önkormányzat működési támogatása	106 778 721	-	106 778 721
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 525 171		26 525 171
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 593 358		32 593 358
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	34 718 490		34 718 490
	Települési önkormányzatok gyermekékt.feladatainak tám.	10 313 840		10 313 840
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 627 862		2 627 862
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-		-
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	1 700 000		1 700 000
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-	-	-
III.	Közhatalmi bevételek (3+..6)	16 600 000	-	16 600 000
3	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	5 000 000		5 000 000
4	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	10 500 000		10 500 000
5	Építményadó	600 000		600 000
6	Idegenforgalmi adó	200 000		200 000
7	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	300 000		300 000
IV.	Működési bevételek (7+..+14)	9 633 120	-	9 633 120
8	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó jövedelem	900 000		900 000
9	Szolgáltatások ellenértéke	-		-
10	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-		-
11	Tulajdonosi bevételek	6 200 000		6 200 000
12	Ellátási díjak	200 000		200 000
13	Kiszámlázott áfa	1 728 000		1 728 000
14	Kamatbevételek	120		120
15	Egyéb működési bevételek	605 000		605 000
V.	Felhalmozási bevételek (15+16)	-	-	-
16	Ingatlanok értékesítése	-		-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-		-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (17+18)	398 000	-	398 000
18	Működési célú kölcsön visszatérülése	180 000		180 000
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	218 000		218 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (19+20)	-	-	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-		-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-		-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	135 109 841	-	135 109 841
IX.	Finanszírozási bevételek (21+22)	24 708 992	-	24 708 992
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 708 992		24 708 992
23	Központi, irányító szervei támogatás	-		-
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	159 818 833	-	159 818 833

2026. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának összevont kiadásai

3. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Személyi juttatások (1+2)	81 787 660	-	81 787 660
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	64 224 640	-	64 224 640
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	59 399 188		59 399 188
	Normatív és céljutalmak	60 452		60 452
	Túlóra	2 000 000		
	Jubileumi jutalom	-		-
	Béren kívüli juttatások	750 000		750 000
	Ruházati költségtérítés	25 000		25 000
	Közlekedési költségtérítés	1 090 000		1 090 000
	Egyéb költségtérítés	-		-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	900 000		900 000
2	Külső személyi juttatások	17 563 020	-	17 563 020
	Választott tisztségviselők juttatásai	17 563 020		17 563 020
	Egyéb külső személyi juttatások	-		-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	10 625 000	-	10 625 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	41 685 000	-	41 685 000
3	Készletbeszerzés	6 450 000		6 450 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	635 000		635 000
5	Szolgáltatási kiadások	25 900 000		25 900 000
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	50 000		50 000
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	8 650 000		8 650 000
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	3 000 000	-	3 000 000
8	Gyerekvédelmi kedvezmény	-		-
9	Települési támogatás, egyéb nem intézményi ellátások	3 000 000		3 000 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+13)	19 017 236	-	19 017 236
10	Elvonások és befizetések	1 161 575		1 161 575
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	4 900 256		4 900 256
12	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	170 000		170 000
13	Tartalékok	12 785 405		12 785 405
VI.	Beruházások	-	-	-
VII.	Felújítások	-	-	-
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+15)	-	-	-
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-		-
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-		-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	156 114 896	-	156 114 896
X.	Finanszírozási kiadások	3 703 937	-	3 703 937
16	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	3 703 937		3 703 937
17	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	-		-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	159 818 833	-	159 818 833
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		2 fő		

2026. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának bevételei

4. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Sorszám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	108 478 721	-	108 478 721
1	Önkormányzat működési támogatása	106 778 721	-	106 778 721
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 525 171		26 525 171
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 593 358		32 593 358
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	34 718 490		34 718 490
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési fel.ellátása	10 313 840		10 313 840
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 627 862		2 627 862
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-		-
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	1 700 000		1 700 000
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-		-
III.	Közhatalmi bevételek (3+..6)	16 600 000	-	16 600 000
3	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	5 000 000		5 000 000
4	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	10 500 000		10 500 000
5	Építményadó	600 000		600 000
6	Ídegenforgalmi adó	200 000		200 000
7	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	300 000		300 000
IV.	Működési bevételek (7+..+14)	9 628 100	-	9 628 100
8	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó jövedelem	900 000		900 000
9	Szolgáltatások nyújtása	-		-
10	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-		-
11	Tulajdonosi bevételek	6 200 000		6 200 000
12	Ellátási díjak	200 000		200 000
13	Kiszámlázott áfa	1 728 000		1 728 000
14	Kamatbevételek	100		100
15	Egyéb működési bevételek	600 000		600 000
V.	Felhalmozási bevételek (15+16)	-	-	-
16	Ingtatlanok értékesítése	-		-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-		-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (17+18)	380 000	-	380 000
18	Működési célú kölcsön visszatérülése	180 000		180 000
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	200 000		200 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (19+20)	-	-	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-		-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-		-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	135 086 821	-	135 086 821
IX.	Finanszírozási bevételek (21+22)	24 445 777	-	24 445 777
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 445 777		24 445 777
23	Államháztartási megelőlegezés	-		-
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	159 532 598	-	159 532 598

2026. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának kiadásai

5. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Személyi juttatások (1+2)	30 234 960	-	30 234 960
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 671 940	-	12 671 940
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	12 109 440		12 109 440
	Normatív és céljutalmak	-		-
	Jubileumi jutalom	-		-
	Béren kívüli juttatások	187 500		187 500
	Ruházati költségtérítés	25 000		25 000
	Közlekedési költségtérítés	250 000		250 000
	Egyéb költségtérítés	-		-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000		100 000
2	Külső személyi juttatások	17 563 020	-	17 563 020
	Választott tisztviselők juttatásai	17 563 020		17 563 020
	Egyéb külső személyi juttatások	-		-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	3 950 000	-	3 950 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	36 975 000	-	36 975 000
3	Készletbeszerzés	5 050 000		5 050 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	355 000		355 000
5	Szolgáltatási kiadások	23 900 000		23 900 000
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	20 000		20 000
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 650 000		7 650 000
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	3 000 000	-	3 000 000
8	Gyerekvédelmi kedvezmény	-		-
9	Települési támogatás, egyéb nem intézményi ellátások	3 000 000		3 000 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+13)	19 017 236	-	19 017 236
10	Elvonások és befizetése	1 161 575		1 161 575
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	4 900 256		4 900 256
12	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	170 000		170 000
13	Tartalékok	12 785 405		12 785 405
VI.	Beruházások	-	-	-
VII.	Felújítások	-	-	-
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+15)	-	-	-
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-		-
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-		-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	93 177 196	-	93 177 196
X.	Finanszírozási kiadások	66 355 402	-	66 355 402
16	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	3 703 937		3 703 937
17	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	62 651 465		62 651 465
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	159 532 598	-	159 532 598
	Költségvetési engedélyezett létszámkeret		6 fő	
	Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		2 fő	

2026. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzata - Egyes bevételek és kiadások részletezése

6. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül

		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	Közfoglalkoztatás támogatása	1 700 000
2	Egyéb áht-n belüli pénzeszköz átvétel	-
Összesen:		1 700 000

Dologi kiadások

		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	Gyógyszerbeszerzés	
	Irodaszer, nyomtatvány	250 000
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	
	Tűzelőanyag beszerzés	
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	1 150 000
	Szakmai anyagok beszerzése	
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	
	Munkaruha	150 000
	Egyéb anyagbeszerzés	3 500 000
1	Készletbeszerzés	5 050 000
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	105 000
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	250 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	355 000
	Közüzemi díjak összesen	5 200 000
	Vásárolt élelmezés	9 000 000
	Bérelti és lízing díjak	2 500 000
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	1 500 000
	Közvetített szolgáltatások	90 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	110 000
	Egyéb szolgáltatások	5 500 000
3	Szolgáltatási kiadások	23 900 000
	Kiküldetés kiadásai	20 000
	Reklám- és propaganda kiadások	-
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	20 000
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	7 000 000
	Fizetendő áfa	100 000
	Kamatkiadások	-
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
	Egyéb dologi kiadások	550 000
5	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	7 650 000
Összesen (1+2+3+4+5):		36 975 000

Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre

		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	LEADER tagdíj	170 000
Összesen:		170 000

Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre

		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	Baki Közös Önkormányzat Hivatal működési tám.	4 450 256
2	TÁMASZ műk.tám.	450 000
3	Orvosi ügyelet működési támogatás	
4	Egyéb	
Összesen:		4 900 256

Beruházások, felújítások

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1		-
2		-
	Összesen:	-

Pusztaszentlászlói Óvoda - Bölcsőde kiadásai

7. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		Óvoda	Bölcsőde	összesen
I.	Személyi juttatások (1+2)	30 871 140	20 681 560	51 552 700
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	30 871 140	20 681 560	51 552 700
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	27 559 664	19 730 084	47 289 748
	Normatív jutalmak	30 226	30 226	60 452
	Jubileumi jutalom	-	-	-
	Béren kívüli juttatások	281 250	281 250	562 500
	Túlóra költség	2 000 000	-	2 000 000
	Közlekedési költségtérítés	600 000	240 000	840 000
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	400 000	400 000	800 000
2	Külső személyi juttatások	-	-	-
	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-	-
	Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	3 975 000	2 700 000	6 675 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	2 370 000	2 340 000	4 710 000
3	Készletbeszerzés	700 000	700 000	1 400 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	140 000	140 000	280 000
5	Szolgáltatási kiadások	1 000 000	1 000 000	2 000 000
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	-	30 000
7	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	500 000	500 000	1 000 000
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	37 216 140	25 721 560	62 937 700
X.	Finanszírozási kiadások			
18	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
19	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	37 216 140	25 721 560	62 937 700
	Engedélyezett létszámkeret	3 fő	3 fő	6 fő

Pusztaszentlászlói Óvoda - Bölcsőde bevételei

8. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Sorszám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		Óvoda	Bölcsőde	összesen
1	Kamatbevétel	10	10	20
2	Egyéb működési bevételek	2 500	2 500	5 000
3	Egyéb működési célú átvett pénz ÁHT-n kívülről	18 000	-	18 000
4	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	131 608	131 607	263 215
5	Központi, irányító szervei támogatás	37 064 022	25 587 443	62 651 465
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	37 216 140	25 721 560	62 937 700

Előirányzat-felhasználási és likviditási tervek 2026. évre - Pusztaszentlászló Község Önkormányzata

9. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
1 Személyi juttatások	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	2519580	30234960
2 Munkaadót terhelő járulékok	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	329167	3950000
3 Dologi kiadások	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	3081250	36975000
4 Egyéb működési célú kiadások	1161575	170000				4900256						12785405	19017236
5 Ellátottak pénzbeni juttatásai		200000		100000		60000				100000	2000000	540000	3000000
6 Felújítás													0
7 Beruházások													0
8 Finanszírozás kiadásai	8924897	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	5220955	66355402
9 Kiadások összesen (1+...+8)	16016469	11520952	11150952	11250952	11150952	11150952	16111208	11150952	11150952	11250952	13150952	24476353	169532598
10 Működési célú támogatások áht-n belülről	9039898	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	9039893	108478721
11 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről													0
12 Közhatalmi bevételek			600000		300000	300000			600000	200000		1100000	16600000
13 Működési bevételek	800000	800000	800000	800000	800000	800000	800000	800000	828100	800000	800000	800000	9628100
14 Felhalmozási bevételek													0
15 Működési célú átvett pénzeszközök	30000	30000	30000	30000	30000	50000	30000	30000	30000	30000	30000	30000	380000
16 Finanszírozási bevételek													0
17 Pénzforgalom nélküli bevételek	24445777												24445777
18 Bevételek összesen (10+...+17)	34315675	9869893	15669893	9869893	12869893	10189893	9869893	9869893	15897993	10069893	9869893	10969893	159532598
19 Bevételek és kiadások különbsége (18-9)	18299206	-1651059	4718941	-1381059	1718941	-961059	-6241315	-1281059	4747041	-1181059	-3281059	-13506460	0
	18299206	16648147	21367088	19986029	21704970	20743911	14502596	13221537	17968578	16787519	13506460	0	0

Európai Unió forrásból származó támogatásból finanszírozott beruházások

10. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Támogatás	2024-ban felhasznált összeg	2025-fen felhasznált összeg	Összes felhasználás	Maradvány
1				0	0	0
	Összesen:	0	0	0	0	0