

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat számára kötelezően előírt, az általa önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok folyamatos, zavartalan ellátásának biztosításához, a költségvetésben szereplő egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatok jóváhagyásának céljából.

[2] Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. § [A rendelet hatálya]

A rendelet hatálya Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire, Pázmándfalu Község Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

(1) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetését

- a) 512 698 920 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 512 698 920 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
- e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet) állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 411 201 928 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 259 714 788 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 33 879 980 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 108 655 560 Ft dologi kiadások;
 - ad) 5 646 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 3 305 600 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 89 056 118 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 36 181 334 Ft beruházások;
 - bb) 52 874 784 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
- c) 0 Ft tartalék;

d) 12 440 874 Ft finanszírozási kiadások jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(5) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint határozza meg.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélyre szükséges.

(8) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 38. 650 Ft mértékben állapítja meg.

(9) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen 0% illetménykiegészítést határoz meg a Pázmándfalui Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

3. § [A költségvetés részletezése]

(1) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

- (6) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 21. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 22. melléklet, a 23. melléklet szerint határozza meg.
- (9) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 0 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.
- (10) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (18) Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámaikat a 20. melléklet szerint határozza meg.

4. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Pázmándfalu Község Önkormányzata gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője a 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § [Az előirányzatok módosítása]

(1) Pázmándfalu Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) 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.

(7) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § [A gazdálkodás szabályai]

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(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 Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § [A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]

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

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § [Záró rendelkezések]

Ez a rendelet 2026. február 24-én lép hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

9. § [Záró rendelkezések]

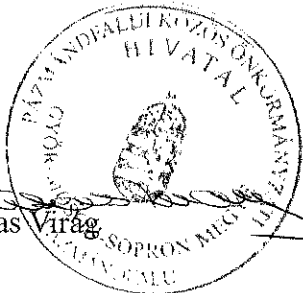
E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Pázmándfalu, 2026. február 23.

Guthi József
polgármester



Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző



Kihirdetési záradék:

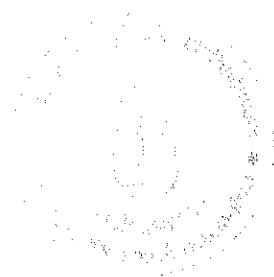
A rendelet 2026. február 23. napján kihirdetésre került.

Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző



1. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



2. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet a 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.) :

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2026. évi költségvetési rendeletet az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja.

A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Pázmándfalu Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

2. Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) az Önkormányzat címrendjét;
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;
- i) a köztisztviselői illetményalapot;
- j) az illetménykiegészítés százalékát.

A 3. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;

- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;
- j) az előirányzat felhasználási tervet;
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;
- l) a céljelleggel tervezett támogatásokat;
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
- n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

A 5. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapít meg.

A 7. §-hoz

Pázmándfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelőségeket.

A 8-9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
2	1	1	Pázmándfalu Község Önkormányzata		509 866 240	509 866 240	109 928 606	0	399 937 634
3				Személyi juttatások	60 052 001				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	7 306 442				
5				Dologi kiadások	45 932 214				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 646 000				
7				Egyéb működési célú kiadások	3 305 600				
8				Beruházások	36 054 334				
9				Felújítások	52 874 784				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0				
11				Tartalékok	0				
12				Finanszírozási kiadások	298 694 865				
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		289 086 671	289 086 671	2 832 680	286 253 991	0
14		1	Pázmándfalui Községi Önkormányzati Hivatal		102 991 917	102 991 917	132 000	102 859 917	0
15				Személyi juttatások	78 477 670				
16				Munkaadókat terhelő járulékok	10 287 654				
17				Dologi kiadások	14 099 593				
18				Ellátási díjak	0				
19				Egyéb működési célú kiadások	0				
20				Felhalmozási kiadások	127 000				
21				Finanszírozási kiadások	0				
22		2	Pázmándfalui Napsugár Óvoda		186 094 754	186 094 754	2 700 680	183 394 074	0
23				Személyi juttatások	121 185 117				
24				Munkaadókat terhelő járulékok	16 285 884				
25				Dologi kiadások	48 623 753				
26				Ellátási díjak	0				
27				Egyéb működési célú kiadások	0				
28				Felhalmozási kiadások	0				
29				Finanszírozási kiadások	0				

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2026. évi előirányzat	D Kötelező feladatok	E Önként vállalt feladatok	F Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	339 891 160	339 891 160	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	144 246 407	144 246 407	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	164 504 600	164 504 600	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 247 780	8 247 780	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	18 889 414	18 889 414	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 002 959	4 002 959	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Ülszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 442 140	48 442 140	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	48 442 140	48 442 140	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 604 334	11 604 334	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	11 604 334	11 604 334	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	30 808 000	30 500 000	308 000	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	6 200 000	6 200 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	24 000 000	24 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	608 000	300 000	308 000	0
29	B4	Működési bevételek	14 887 464	11 335 464	3 420 000	132 000
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	0	120 000	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	887 000	760 000	0	127 000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	7 874 784	7 874 784	0	0
34	B405	Ellátási díjak	2 700 680	2 700 680	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	3 300 000	0	3 300 000	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	5 000	0	0	5 000
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

56	B71	Felhalml.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalml.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	445 633 098	441 773 098	3 728 000	132 000
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	67 065 822	67 065 822	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 065 822	67 065 822	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Változóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	67 065 822	67 065 822	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	512 698 920	508 838 920	3 728 000	132 000

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	411 201 928	303 837 011	4 500 000	102 864 917
3	K1	Személyi juttatások	259 714 788	181 237 118	0	78 477 670
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 879 980	23 592 326	0	10 287 654
5	K3	Dologi kiadások	108 655 560	91 255 967	3 300 000	14 099 593
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 646 000	5 646 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	3 305 600	2 105 600	1 200 000	0
8	K513	Tartalékok	0	0	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	89 056 118	88 929 118	0	127 000
12	K6	Beruházások	36 181 334	36 054 334	0	127 000
13	K6	FU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	52 874 784	52 874 784	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	500 258 046	392 766 129	4 500 000	102 991 917
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 440 874	12 440 874	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	12 440 874	12 440 874	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0

36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	12 440 874	12 440 874	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	512 698 920	405 207 003	4 500 000	102 991 917

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	339 891 160	Személyi juttatások	259 714 788
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 442 140	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 879 980
4	Működési bevételek	14 887 464	Dologi kiadások	108 655 560
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 646 000
6	Közhatalmi bevételek	30 808 000	Egyéb működési célú kiadások	3 305 600
7			Tartalékok	0
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	434 028 764	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	411 201 928
9	Működési célú finan.bevételek összesen	67 065 822	Működési célú finan.kiadások összesen	12 440 874
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	501 094 586	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	423 642 802
11	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	22 826 836
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	77 451 784

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 604 334	Beruházások	36 181 334
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	52 874 784
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	11 604 334	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	89 056 118
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	11 604 334	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	89 056 118
9	Költségvetési hiány:	77 451 784	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:	77 451 784	Tervezési többlet:	

Pázmándfalú Község Önkormányzata
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2026.	2027.	2028.	Összesen
2	Államháztartáson belüli megelőlegezés	12 440 874	12 440 874	12 440 874	37 322 622
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	12 440 874	12 440 874	12 440 874	37 322 622

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
2	Önk.vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétele				
3	Helyi adók bevétele	30 200 000	30 200 000	30 200 000	30 200 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	300 000	300 000	300 000	300 000
7	Kézesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	30 500 000	30 500 000	30 500 000	30 500 000
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	15 250 000	15 250 000	15 250 000	15 250 000
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		

55	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0
----	--	---

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
 Adatok forintban

	A	C	B	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Gépjárműbeszerzés	2 026	450 000		450 000	0
3	Versenyképes járárok program gépjárműbeszerzés	2 026	11 604 334		11 604 334	0
4	Ingatlan vásárlása	2 026	20 000 000		20 000 000	0
5	Kamerarendszer bővítése	2 026	4 000 000		4 000 000	0
6	Közös Önkormányzati Hivatal keret	2 026	127 000		127 000	0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0

58						0
59						0
60	ÖSSZESEN:		36 181 334	0	36 181 334	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Víziközműrendszer felújítása	2 026	7 874 784		7 874 784	0
3	Szolgálati lakás felújítása	2 026	15 000 000		15 000 000	0
4	Pázmándfalui Napsugár Óvoda Pázmándfalu Tagóvoda felújítása	2 026	30 000 000		30 000 000	0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0

58						0
59						0
60	ÖSSZESEN:		52 874 784	0	52 874 784	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2026.	2027.	2028. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütetmezett	Összesen:
2	Állammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	0	0	0	0	0

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	210 713 429	300 650 394	294 985 066	339 891 160
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	91 541 935	104 065 153	118 257 453	144 246 407
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	92 126 798	129 371 398	147 085 322	164 504 600
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 445 000	6 775 000	6 322 000	8 247 780
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 733 570	16 258 324	18 207 790	18 889 414
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 122 109	3 346 160	3 546 659	4 082 959
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	880 110	933 450	933 450	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	1 863 907	39 900 909	632 392	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 672 759	0	45 501 831	48 442 140
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei			1 993 396	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH belülről				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH belülről				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH belülről			43 508 435	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	19 672 759			48 442 140
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 738 221	5 999 988	4 615 809	11 604 334
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH bel				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH bel				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH bel				0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	4 738 221	5 999 988	4 615 809	11 604 334
22	B3	Közhatalmi bevételek	25 952 983	27 560 024	31 592 325	30 808 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyoni típusú adók	6 375 976	6 569 205	6 591 911	6 200 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	19 157 630	20 509 071	24 690 830	24 000 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	419 377	481 748	309 584	608 000
29	B4	Működési bevételek	11 637 387	9 092 143	5 649 227	12 054 784
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 867 047	1 789 190	729 390	120 000
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			92 165	760 000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	4 004 659	6 848 500	4 189 403	7 874 784
34	B405	Ellátási díjak				0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				3 300 000
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	206 327	207 983	104 658	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 559 354	246 470	533 611	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	407 680	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése			407 680	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részesedések értékesítése				0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	50 000	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH kívülről				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata			50 000	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150 000	150 000	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH kívülről				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0

58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.				0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	150 000	150 000		0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	272 864 779	343 452 549	382 801 938	442 800 418
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
71	B813	Maradvány igénybevétele	142 979 637	71 120 480	71 314 981	67 065 822
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	142 979 637	71 120 480	58 874 107	67 065 822
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			12 440 874	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	8 853 213	9 636 762	27 371 659	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	8 853 213	9 636 762		0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata			27 371 659	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata				0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata				0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	151 832 850	80 757 242	98 686 640	67 065 822
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	424 697 629	424 209 791	481 488 578	509 866 240

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	96 786 568	123 007 327	115 364 209	122 242 257
3	K1	Személyi juttatások	31 927 040	54 532 963	57 266 743	60 052 001
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 654 278	4 969 390	7 147 843	7 306 442
5	K3	Dologi kiadások	54 673 090	50 594 063	39 892 743	45 932 214
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 554 000	4 911 600	5 920 610	5 646 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 978 160	7 999 311	5 136 270	3 305 600
8	K513	Tartalékok				0
9	K513	- Általános tartalék				0
10	K513	- Céltartalék				0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	80 929 258	20 047 708	8 422 668	88 929 118
12	K6	Beruházások	72 529 128	10 464 784	3 760 898	36 054 334
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0
14	K7	Felújítások	8 400 130	9 492 924	4 661 770	52 874 784
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		90 000		0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	177 715 826	143 055 035	123 786 877	211 171 375
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai			39 910 000	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			39 910 000	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	175 861 323	222 280 649	250 725 879	298 694 865
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	7 772 427	8 957 700	9 532 275	12 440 874
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	167 882 684	213 115 028	241 089 000	286 253 991
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	206 212	207 921	104 604	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0

42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	175 861 323	222 280 649	290 635 879	298 694 865
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	353 577 149	365 335 684	414 422 756	509 866 240

Pázmándfalui Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	2 202	16 000	92 254	132 000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke			15 000	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			74 470	127 000
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		1	1	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	2 202	15 999	2 783	5 000
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 972 173	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről		3 972 173		0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 202	3 988 173	92 254	132 000
34	2.	Finanszírozási bevételek	61 490 680	66 936 379	75 414 081	102 859 917
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	694 720	161 379	666 081	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	60 795 960	66 775 000	74 748 000	102 859 917
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	61 492 882	70 924 552	75 506 335	102 991 917

4. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	61 061 375	70 041 301	75 439 897	102 864 917
3	K1	Személyi juttatások	46 825 843	51 370 031	56 460 457	78 477 670
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 124 787	6 809 350	7 428 664	10 287 654
5	K3	Dologi kiadások	7 847 826	11 861 920	11 550 776	14 099 593
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	262 919			0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	270 128	217 170	0	127 000
9	K6	Beruházások	270 128	217 170		127 000
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	61 331 503	70 258 471	75 439 897	102 991 917

Pázmándfalui Napsugár Óvoda
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

5. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	2 379 892	2 493 740	2 454 730	2 700 680
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak	2 373 980	2 484 898	2 324 256	2 700 680
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		1		0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	5 912	8 841	130 474	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 379 892	2 493 740	2 454 730	2 700 680
34	2.	Finanszírozási bevételek	107 601 617	147 000 216	0	183 394 074
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	514 893	660 188		0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	107 086 724	146 340 028		183 394 074
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	109 981 509	149 493 956	2 454 730	186 094 754

6. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	108 786 829	142 954 792	166 773 705	186 094 754
3	K1	Személyi juttatások	66 292 792	87 056 793	111 708 569	121 185 117
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 745 852	11 614 384	14 848 358	16 285 884
5	K3	Dologi kiadások	33 748 185	44 283 615	40 216 778	48 623 753
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)	534 492	6 521 557	2 007 750	0
9	K6	Beruházások	534 492	6 521 557	2 007 750	0
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	109 321 321	149 476 349	168 781 455	186 094 754

Pázmándfalvi Község Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
 Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a	Gépjárműbeszerzés	2 026		450 000				450 000
3	b	Gépjárműbeszerzés	2 026		11 604 334				11 604 334
4	c	Ingatlan vásárlása	2 026		20 000 000				20 000 000
5	d	Kamerarendszer bővítése	2 026		4 000 000				4 000 000
6	e	Közös Önkormányzati Hivatal kerete	2 026		127 000				127 000
7		Összesen		0	36 181 334	0	0	0	36 181 334

4. Felújítási kiadások felújításonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a	Vízaközműrendszer felújítása	2 026		7 874 784				7 874 784
3	b	Szolgálati lakás felújítása	2 026		15 000 000				15 000 000
4	c	Pázmándfalvi Tagóvoda felújítása	2 026		30 000 000				30 000 000
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	52 874 784	0	0	0	52 874 784

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	b	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	c	Beruházási kiadások beruházásonként		0	36 181 334	0	0	0	36 181 334
5	d	Felújítási kiadások felújításonként		0	52 874 784	0	0	0	52 874 784
6	e	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7		Összesen		0	89 056 118	0	0	0	89 056 118

Pázmándfalú Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	2 700 680	
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	30 200 000	0
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója	6 200 000	
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	24 000 000	
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	32 900 680	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Előirányzat felhasználási terv - 2026. évre

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	354 186 000	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	3 104 300	388 333 300
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	11 604 334	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 604 334
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	15 327 000	0	0	77 000	0	0	15 327 000	0	0	77 000	30 808 000
5	B4	Működési bevételek	545 068	576 818	4 482 460	545 068	576 818	545 068	280 000	306 750	4 862 460	545 068	576 818	1 045 068	14 887 464
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	Finanszírozási bevételek	0	0	67 065 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 065 822
10	B	Bevételek összesen:	354 731 068	3 681 118	101 583 916	3 649 368	3 681 118	3 726 368	3 384 300	3 411 050	23 293 760	3 649 368	3 681 118	4 226 368	512 698 920

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	20 970 818	21 327 333	21 484 833	22 569 003	22 127 333	24 184 833	20 294 233	20 294 233	24 359 462	20 681 733	20 581 733	20 839 241	259 714 788
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szja.	2 646 379	2 680 649	2 701 124	3 043 317	2 919 649	3 457 124	2 564 169	2 564 169	3 379 870	2 638 685	2 625 685	2 659 160	33 879 980
4	K3	Dologi kiadások	7 424 237	7 609 907	9 418 352	11 248 842	7 851 897	9 141 060	12 527 992	8 111 109	10 572 150	9 216 342	7 427 932	8 105 740	108 655 560
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	1 428 000	13 000	4 088 000	13 000	5 646 000
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	1 052 800	1 200 000	0	0	0	0	1 052 800	0	0	0	0	3 305 600
7	K6	Beruházások	0	0	450 000	11 604 334	0	0	127 000	24 000 000	0	0	0	0	36 181 334
8	K7	Felújítások	0	0	3 937 392	0	0	0	0	45 000 000	3 937 392	0	0	0	52 874 784
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9	Finanszírozási kiadások	12 440 874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 440 874
11	K	Kiadások összesen:	43 495 308	32 683 689	39 204 701	48 478 496	32 911 879	36 796 017	35 526 394	101 035 311	43 676 874	32 549 760	34 723 350	31 617 141	512 698 920

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	311 235 760	-29 002 571	62 379 215	-44 829 128	-29 230 761	-33 069 649	-32 142 094	-97 624 261	-20 383 114	-28 900 392	-31 042 232	-27 390 773	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	1	Nyitó pénzkészlet		311 235 760	282 233 189	344 612 404	299 783 276	270 552 515	237 482 866	205 340 772	107 716 511	87 333 397	58 433 005	27 390 773	0
3	2	+ bevételek	354 731 068	3 681 118	101 583 916	3 649 368	3 681 118	3 726 368	3 384 300	3 411 050	23 293 760	3 649 368	3 681 118	4 226 368	512 698 920
4	3	- kiadások	43 495 308	32 683 689	39 204 701	48 478 496	32 911 879	36 796 017	35 526 394	101 035 311	43 676 874	32 549 760	34 723 350	31 617 141	512 698 920
5	4	Záró pénzkészlet	311 235 760	282 233 189	344 612 404	299 783 276	270 552 515	237 482 866	205 340 772	107 716 511	87 333 397	58 433 005	27 390 773	0	0

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

A		B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	132 000 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	344 887 660 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 700 000 Ft
	041140 - Területfejlesztés igazgatása	11 604 334 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 194 040 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	8 302 784 Ft
	072111 - Háziorvosi alapellátás	37 213 200 Ft
	074032 - Ifjúság-egészségügyi gondozás	798 400 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 700 680 Ft
	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	30 500 000 Ft
	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	3 300 000 Ft
	Végösszeg	447 333 098 Ft

Pázmándfalu Község Önkormányzata
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

A		B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	121 774 813 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	12 440 874 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	0 Ft
	041140 - Területfejlesztés igazgatása	11 604 334 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 119 916 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	6 815 738 Ft
	072111 - Háziorvosi alapellátás	31 969 426 Ft
	082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	950 900 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	3 219 567 Ft
	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	132 712 701 Ft
	091120 - Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	18 988 800 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	12 603 080 Ft
	096015 - Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	21 605 760 Ft
	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	3 300 000 Ft
	Végösszeg	384 105 909 Ft

Pázmándfalu Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évben céljelleggel tervezett támogatásokról
Adatok forintban

	B	C	E
1	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2026. évi előirányzat
2	Pázmándfalui Polgárőr Egyesület	Működési hozzájárulás	400 000
3	Poznan Sport, Kulturális és Faluszéptő Egyesület	Működési hozzájárulás	400 000
4	Pázmándfalu Község Sportegyesülete	Működési hozzájárulás	400 000
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60	Összesen:		1 200 000

Pázmándfalva Község Önkormányzata
2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	339 891 160	339 891 160	339 891 160
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 442 140	48 442 140	48 442 140
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	30 808 000	30 808 000	30 808 000
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	6 200 000	6 200 000	6 200 000
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	24 000 000	24 000 000	24 000 000
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata			
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata			
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata			
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	608 000	608 000	608 000
12	5.	Működési bevételek			
13	6.	Felhalmozási bevételek			
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	419 141 300	419 141 300	419 141 300
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	67 065 822	67 065 822	67 065 822
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	486 207 122	486 207 122	486 207 122

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	122 242 257	122 242 257	122 242 257
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	65 270 000	65 270 000	65 270 000
4	2.1.	Beruházások	65 270 000	65 270 000	65 270 000
5	2.2.	Felújítások			
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	187 512 257	187 512 257	187 512 257
8	4.	CÉLTARTALÉK			
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	298 694 865	298 694 865	298 694 865
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	486 207 122	486 207 122	486 207 122