



Herceghalom Község
Önkormányzata

	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Előterjesztő: Polgármester			X			X
Ügyintéző			Bizottsági tárgyalás időpontja			
Pénzügyi előadó						
Jegyző	02.23.		HKB		PTB	
Polgármester h.	02.23.				X	

Meghívott személy: Rózsáné Novák Angéla pénzügyi előadó
Melléklet: Rendelettervezet.

ELŐTERJESZTÉS
Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. március 03. napján megtartásra kerülő munkaterv szerinti,
nyilvános ülésére

Tárgy: Herceghalom Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottsági Tagok!

A jegyző által előterjesztett tárgyévi költségvetési rendelettervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően beterjeszti a képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig rendeletet alkotnak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Herceghalom Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendelettervezete.

A tervezett bevételi és kiadási költségvetési főösszeg 2 690 040 266 Ft, amely összegből az intézmények finanszírozása 614 338 972 Ft összeget tesz ki.

1. számú táblázat
A 2026. évi összesített költségvetési bevételek rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	419 952 348 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	399 999 999 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	830 100 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	57 168 600 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	982 819 319 Ft
10		Összesen	2 690 040 266 Ft

2. számú táblázat
A 2026. évi összesített költségvetési kiadások rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
2	K1	Személyi juttatások	661 757 185 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	91 787 178 Ft
4	K3	Dologi kiadások	633 058 315 Ft
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	845 881 735 Ft
7	K6	Beruházások	402 787 775 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	15 268 078 Ft
11		Összesen	2 690 040 266 Ft

Az előterjesztés készítésének időpontjában a koncepcionális elvek kialakításához a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt (továbbiakban: Törvény) vettük alapul.

A helyi önkormányzatok feladatainak ellátásához a 2026. évi központi költségvetési törvény együttesen 1 419 403,1 M Ft támogatást biztosít, amely 8,71%-kal (113 744,7 M Ft) haladja meg az előző évi 1 305 658,4 M Ft összegű eredeti előirányzatot. Az előző évhez képest a 2026. évi keretszám 10 976,6 M Ft felhalmozási kiadást tartalmaz, mely 2025-ben még 9 411,9 M Ft-ot jelentett. A működési támogatások tehát 2026-ben 1 408 426,5 M Ft-ban kerültek megállapításra. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2026. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A költségvetési törvény lehetőséget ad az államháztartásért felelős miniszternek, hogy a központi költségvetés terhére, a jogszabály vagy kormányhatározat alapján járó többlet személyi juttatásoknak és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékoknak és szociális hozzájárulási adónak a kifizetése érdekében a 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerinti támogatási jogcímek fajlagos összegeit megemelhesse.

A tárgyévben önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzat a **tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparüzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összegét** (a továbbiakban: fizetési kötelezettség) a Területfejlesztési Alap részére a május és november havi nettó finanszírozás keretében teljesíti. Ez a kötelezettség a befolyt többletbevételek fényében számítható ki.

Gazdálkodásunkat 2026. évben is az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, és további, a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

Általánosságban a költségvetés tervezeténél követelmény, hogy a jogszabályban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Át kell tekinteni az önként vállalt feladatokat, és a továbbiakban a költségvetés tervezetének kimunkálásához legszükségesebb elveket kell megfogalmazni.

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

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

„13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás
20. távhőszolgáltatás;

21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.”

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- a) törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- b) törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- c) a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Önként vállalt önkormányzati feladatok az alábbiak:

- a) községi rendezvények szervezése,
- b) az oktatás támogatása, óvodai speciális nevelés biztosítása,
- c) óvodában lisztérzékeny gyermekek szűrése,
- d) bölcsődéskorú gyermekek nappali ellátásának támogatása,
- e) felsőoktatási intézményben nappali tagozaton tanuló diákok ösztöndíj-támogatása,
- f) nyári napközis táborok általános iskoláskorú gyermekek részére,
- g) civil szervezetek programtámogatása,
- h) újszülöttek egyszeri támogatása,
- i) nyelvvizsga előkészítő tanfolyamok támogatása.

A 2026. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- a) Herceghalom Község Önkormányzata pénzügyi stabilitása;
- b) takarékos működés;
- c) pályázati tevékenység erősítése, beruházások megvalósítása;
- d) a vállalkozások gazdasági lehetőségeinek bővítése;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 13. § (1) bekezdésében meghatározott kormánydöntések figyelembevétele a tervezési munkálatok során.

2. Bevételi előirányzatok elemzése

A 2026. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1 707 220 947 Ft, melyet a finanszírozási bevételek 982 819 319 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 2 690 040 266 Ft forrás áll rendelkezésre 2026. évben.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 6. § rendelkezése alapján az Önkormányzat adómegállapítási joga kiterjed arra, hogy a helyi adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határookra figyelemmel – megállapítsa. A helyi adók mértékét a Képviselő-testület 2026. évre nem módosította.

A 2026. évi közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 830 100 000 Ft.

A feladatfinanszírozás keretében az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó működési feladatokra fordítható.

Az állami támogatások tervezett összege 416 248 816 Ft, a működési célú támogatásoké pedig 3 703 532 Ft. A tervezetben 57 168 600 Ft működési bevétellel számolunk, ami többek között bérleti díjbevételekből, ellátási díjakból, kamatbevételekből tevődik össze.

3. Kiadási előirányzatok elemzése

A 2026. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 2 674 772 188 Ft, melyet a finanszírozási kiadások 15 268 078 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 2 690 040 266 Ft kiadással számoltunk 2026. évben.

Az önkormányzat minden területen törekszik a magas színvonalú, gazdaságos működésre. A bevételek csökkentését a működési kiadások csökkentésével kompenzálja.

A működési kiadások tartalmazzák a személyi juttatásokat, azok járulékait, a dologi kiadásokat, a segélyeket és a civil szervezetek támogatását is.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer megfelelő támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A kötelező feladatok mellett kiemelt figyelmet fordít a Képviselő-testület az önként vállalt feladatok megfelelő színvonalon történő elvégzésére.

Az Önkormányzat és intézményei által foglalkoztatott alkalmazottak létszámkerete a javaslat szerint 63 fő 8 órás foglalkoztatott és 0 fő közfoglalkoztatott. A létszámmal kapcsolatos kimutatást a 20. melléklet tartalmazza.

4. A rendelet-tervezet hatásvizsgálata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési (zárszámadási) rendelet előkészítésekor előzetes hatásvizsgálatot végeztünk, melyben felmértük a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat tervezett Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a tervezett Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatot jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása mulasztásos törvénysértésnek számít, ami a támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi költségvetési rendelettervezetre vonatkozó előterjesztést véleményezni és az alábbi rendeletalkotási javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Rendeletalkotási javaslat:

Minősített szótöbbséget igénylő szavazás!

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (III....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről
-a melléklettel megegyezően –.

Herceghalom, 2026. február 20.

Csizmadia Zsuzsanna sk.
polgármester

ELŐZETES HATÁSTANULMÁNY

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény rendelkezései értelmében a jogszabály-tervezet várható következményeiről tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

Társadalmi, gazdasági, hatások: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat tervezett Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a tervezett Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatot jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása mulasztásos törvénysértésnek számít, ami a támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

TERVEZET

Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../20.. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg rendeletét.

[2] A rendelet célja: a jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosítása, az önként vállalt feladatok, a 2026. évi költségvetés meghatározása, kiemelt figyelemmel a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény rendelkezéseire.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), Herceghalom Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) 2 690 040 266 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 2 690 040 266 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) 1 681 999 215 Ft működési költségvetés kiadásai;
- aa) 661 757 185 Ft személyi juttatások kiadásai;
- ab) 91 787 178 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
- ac) 633 058 315 Ft dologi kiadások;

- ad) 39 500 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 255 896 537 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 402 787 775 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 402 787 775 Ft beruházások;
 - bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 589 985 198 Ft tartalék;
 - d) 15 268 078 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az *1. melléklet* szerint határozza meg.

(4) A Képviselő-testület 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) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *3. melléklet* és a *4. melléklet* 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 engedélye szükséges.

(8) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 50 000 Ft mértékben állapítja meg.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület 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 rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) A Képviselő-testület 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) A Képviselő-testület a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

(6) A Képviselő-testület az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, *valamint az* önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban 21. melléklet szerint határozza meg.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 22. melléklet, 23. melléklet és 24. melléklet szerint határozza meg.

(9) A Képviselő-testület a kiadások között 589 985 198 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 12. melléklet szerint határozza meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet szerint határozza meg.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 14. melléklet szerint határozza meg.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 15. melléklet szerint határozza meg.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 16. melléklet szerint határozza meg.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 17. melléklet szerint határozza meg.

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 18. melléklet szerint határozza meg.

(17) A Képviselő-testület az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint határozza meg.

(18) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 20. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány 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 e rendelet 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.
- (9) A köztisztviselők, az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveivel közalkalmazotti jogviszonyban állók részére illetményelőleg, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére munkabérelőleg adható, melyet legfeljebb 6 hónap alatt egyenlő részletekben köteles a dolgozó visszafizetni.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat 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 2026. december 31-ig gyakorolható.

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

(4) A Képviselő-testület a (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 feyelemi felelősséget von maga után.

(8) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete dönt.

(9) Az 1.000.000.-Ft bevételi összeget meghaladóan év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban a fejlesztési tartalék növelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület vállalhat a bevételek tényleges beérkezését követően.

(10) A Képviselő-testület az egyes intézményekhez kapcsolódó költségvetési létszám előirányzatot, amely a feladatok ellátását szolgáló álláshelyek számát jelenti, főfoglalkozású, teljes munkaidős foglalkoztatottra átszámítva állapítja meg.

(11) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag a Képviselő-testület által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(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.
- (5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 10.000.000.-Ft kötelezettség, illetve követelés erejéig szerződéseket, megállapodásokat kössön.
- (6) Az (5) bekezdésben foglalt megállapodásokról a polgármester a költségvetési rendelet módosításával egy időben tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (7) A Képviselő-testület meghatározza, hogy az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a takarékoskodás érvényesítéséért, a bevételek növeléséért, az alapfeladatok sérelme nélkül az adott költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (8) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (9) Herceghalom Község 2026. évi Községi rendezvénynaptárában meghatározott rendezvényekre betervezett költségek vonatkozásában megrendelés és kötelezettségvállalás kizárólag a polgármester írásbeli egyetértésével történhet.
- (10) Az Önkormányzat intézményei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával vállalhatnak.
- (11) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.
- (12) A költségvetési bevételek a költségvetési bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.
- (13) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai tekintetében az előirányzat módosítás jogát az Önkormányzat tekintetében 10.000.000.-Ft felett, az intézmények tekintetében 2.000.000.-Ft felett saját hatáskörben tartja.
- (14) A kiemelt előirányzatok belüli rovatok közötti átcsoportosítás a költségvetési szerv vezetőjének hatásköre.
- (15) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről a Képviselő-testület dönt.
- (16) Az általános tartalékkeret felhasználását - a polgármesteri keret kivételével - a Képviselő-testület nem ruházza át. 5.000.000.-Ft polgármesteri keret, valamint 3.000.000.-Ft polgármesteri szociális keret felett a polgármester rendelkezik. A polgármester a keret felhasználásáról a költségvetési rendelet módosításával egy időben tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(17) A Képviselő-testület 2026. évre a polgármester, a Polgármesteri Hivatalnál, az önkormányzatnál illetve intézményeinél foglalkoztatottak részére cafatúra juttatást biztosít, a cafatúra szabályzatban leírtak szerint.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(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

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

Herceghalom, 2026.

Csizmadia Zsuzsanna
polgármester

Dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

A rendeletet 2026. március napján kihirdettem.

dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

1. Általános indokolás

Herceghalom 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 Herceghalom Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

2. Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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

A 2. §-hoz

Herceghalom 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 főösszegén 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

Herceghalom 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

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

Az 5. §-hoz

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

A 6. §-hoz

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

A 7. §-hoz

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

A 8. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

**Herceghalom Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének címrendje**

Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	Herceghalom Község Önkormányzata		2 683 637 334	2 683 637 334	1 867 123 319	0	816 514 015
2			Személyi juttatások	224 783 895				
3			Munkaadókat terhelő járulékok	31 405 060				
4			Dologi kiadások	530 372 819				
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000				
6			Egyéb működési célú kiadások	255 896 537				
7			Beruházások	382 086 775				
8			Felújítások	0				
9			Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10			Tartalékok	589 985 198				
11			Finanszírozási kiadások	629 607 050				
12				620 741 904	620 741 904	6 402 932	614 338 972	0
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		225 957 270	225 957 270	6 052 932	219 904 338	0
14	1	Herceghalmi Polgármesteri Hivatal		164 312 600				
15			Személyi juttatások	22 715 880				
16			Munkaadókat terhelő járulékok	30 673 790				
17			Dologi kiadások	0				
18			Ellátási díjak	0				
19			Egyéb működési célú kiadások	0				
20			Felhalmozási kiadások	8 255 000				
21			Finanszírozási kiadások	0				
22	2	Herceghalmi Csicsergő Óvoda		319 509 424	319 509 424	0	319 509 424	0
23			Személyi juttatások	237 681 390				
24			Munkaadókat terhelő járulékok	32 008 626				
25			Dologi kiadások	40 294 408				
26			Ellátási díjak	0				
27			Egyéb működési célú kiadások	0				
28			Felhalmozási kiadások	9 525 000				
29			Finanszírozási kiadások	0				
30	3	Herceghalmi Sándor Mór Községi Könyvtár, Egyházi és Községi Ház		75 275 210	75 275 210	350 000	74 925 210	0
31			Személyi juttatások	34 979 300				
32			Munkaadókat terhelő járulékok	5 657 612				
33			Dologi kiadások	31 717 298				
34			Ellátási díjak	0				
35			Egyéb működési célú kiadások	0				
36			Felhalmozási kiadások	2 921 000				
37			Finanszírozási kiadások	0				

Herceghalom Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	416 248 816	416 248 816	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	103 622 377	103 622 377	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	255 109 922	255 109 922	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	0	0	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	51 109 878	51 109 878	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 406 639	6 406 639	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 703 532	3 703 532	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	3 703 532	3 703 532	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	399 999 999	399 999 999	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	399 999 999	399 999 999	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	830 100 000	610 095 662	109 952 168	110 052 170
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	450 000 000	230 095 662	109 952 168	109 952 170
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	350 000 000	350 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	25 000 000	25 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 100 000	5 000 000	0	100 000
29	B4	Működési bevételek	57 168 600	54 654 000	0	2 514 600
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 400 000	5 400 000	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 980 000	0	0	1 980 000
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	30 000 000	30 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 038 600	9 504 000	0	534 600
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 600 000	9 600 000	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	150 000	150 000	0	0
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	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	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	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalm.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:	1 707 220 947	1 484 702 009	109 952 168	112 566 770
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	132 819 319	132 819 319	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	132 819 319	132 819 319	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	850 000 000	850 000 000	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	850 000 000	850 000 000	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	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	982 819 319	982 819 319	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 690 040 266	2 467 521 328	109 952 168	112 566 770

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	2 271 984 413	2 057 720 475	0	214 263 938
3	K1	Személyi juttatások	661 757 185	500 012 585	0	161 744 600
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 787 178	69 401 630	0	22 385 548
5	K3	Dologi kiadások	633 058 315	602 924 525	0	30 133 790
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000	39 500 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	255 896 537	255 896 537	0	0
8	K513	Tartalékok	589 985 198	589 985 198	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	402 787 775	394 532 775	0	8 255 000
12	K6	Beruházások	402 787 775	394 532 775	0	8 255 000
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	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)	2 674 772 188	2 452 253 250	0	222 518 938
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	15 268 078	15 268 078	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	15 268 078	15 268 078	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	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.)	15 268 078	15 268 078	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 690 040 266	2 467 521 328	0	222 518 938

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

	A	B	C	D
	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1				
2	Önkormányzatok működési támogatásai	416 248 816	Személyi juttatások	661 757 185
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 703 532	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	91 787 178
4	Működési bevételek	57 168 600	Dologi kiadások	633 058 315
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000
6	Közhatalmi bevételek	827 312 224	Egyéb működési célú kiadások	255 896 537
7			Tartalékok	589 985 198
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	1 304 433 172	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	2 271 984 413
9	Működési célú finan.bevételek összesen	982 819 319	Működési célú finan.kiadások összesen	15 268 078
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	2 287 252 491	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	2 287 252 491
11	Költségvetési hiány:	967 551 241	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

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

	A	B	C	D
	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	399 999 999	Beruházások	402 787 775
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	2 787 776	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	402 787 775	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	402 787 775
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	402 787 775	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	402 787 775
9	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

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

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2026.	2027.	2028.	Összesen
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Herceghalom 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
	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
1					
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó				
3	Helyi adók bevétele	830 100 000	871 605 000	915 185 250	960 944 513
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	0	0	0	0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	830 100 000	871 605 000	915 185 250	960 944 513
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	415 050 000	435 802 500	457 592 625	480 472 256
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

Herceghalom 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

Herceghalom 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	TOP_PLUSZ Egészségház	2 026	358 259 742		358 259 742	0
3	TOP_PLUSZ Egészségház	2 026	13 667 033		13 667 033	0
4	Elektromos autó	2 026	8 890 000		8 890 000	0
5	Informatikai eszköz beszerzése (Önkormányzat)	2 026	1 270 000		1 270 000	0
6	Tárgyi eszköz beszerzése (Hivatal)	2 026	1 905 000		1 905 000	0
7	Informatikai eszközök beszerzése (Hivatal)	2 026	6 350 000		6 350 000	0
8	Csoport öltöző, szertár polcrendszer	2 026	9 525 000		9 525 000	0
9	Informatikai eszköz beszerzése (HSMKKEKH)	2 026	635 000		635 000	0
10	Tárgyi eszköz beszerzése (HSMKKEKH)	2 026	2 286 000		2 286 000	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
	ÖSSZESEN:		402 787 775	0	402 787 775	0

Herceghalom 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						0
3						0
4						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
	ÖSSZESEN:		0	0	0	0

Herceghalom 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:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00078 Csapadékvízvédelmi infrastruktúra fejlesztése

	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	43 582 185			43 582 185
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	43 582 185	0	0	43 582 185
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	43 582 185			43 582 185
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	43 582 185	0	0	43 582 185

3. EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-3.3.2-21-PT1-2022-00047 Egészségház fejlesztése Herceghalomon

	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	399 999 999			399 999 999
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	399 999 999	0	0	399 999 999
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	371 926 775			371 926 775
11	Szolgáltatások igénybe vétele	28 073 224			28 073 224
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	399 999 999	0	0	399 999 999

Herceghalom 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
	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemezett	Összesen:
1						
2	Allamnal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	15 268 078				15 268 078
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:	15 268 078	0	0	0	15 268 078

Dátum:

.....
költségvetési szerv vezetője

Herceghalom 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	293 766 743	352 122 515	385 349 199	416 248 816
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 510 191	80 376 946	91 613 809	103 622 377
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	154 291 179	201 100 634	234 282 306	255 109 922
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	0	0		0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 742 840	40 024 734	46 879 068	51 109 878
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 503 521	10 435 189	9 865 366	6 406 639
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	12 335 970	17 067 100	1 200 150	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	3 383 042	3 117 912	1 508 500	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 075 100	262 800	265 200	265 200
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	5 075 100	262 800	265 200	265 200
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	11 364 466	399 999 999
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH				0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről			11 364 466	399 999 999
22	B3	Közhatalmi bevételek	1 022 513 154	914 355 695	941 074 072	830 000 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyon típusú adók	81 312 830	85 780 732	509 735 267	450 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	917 765 024	800 464 656	392 540 783	350 000 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	22 394 800	24 028 500	28 331 100	25 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 040 500	4 081 807	10 466 922	5 000 000
29	B4	Működési bevételek	140 888 968	148 250 720	180 040 742	54 304 000
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	24 963 539	32 090 651	38 499 398	5 200 000
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 240 852	17 391 548	30 674 220	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	1 733 389	0		0
34	B405	Ellátási díjak	24 096 130	36 390 898	31 768 431	30 000 000
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 036 963	12 397 653	36 578 912	9 504 000
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 113 000	0		0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	4 163 014	0		0
38	B4082	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek	52 947 890	44 731 681	40 327 685	9 600 000
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	95 500	0		0
42	B411	Egyéb működési bevételek	4 498 691	5 248 289	2 192 096	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	82 677 165	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése			82 677 165	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	2 449 650	320 000	9 060 195	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH				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	385 550	0	2 356 943	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	2 064 100	320 000	6 703 252	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 000 000	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH				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		1 000 000		0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 464 693 615	1 416 311 730	1 609 831 039	1 700 818 015

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	632 838 847	184 145 997	76 725 545	132 819 319
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	632 838 847	184 145 997	76 725 545	132 819 319
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	5 053 107 354	8 985 599 628	9 195 187 134	850 000 000
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	71 107 354	105 599 628	145 187 134	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	4 982 000 000	8 880 000 000	9 050 000 000	850 000 000
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				0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata				0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 685 946 201	9 169 745 625	9 271 912 679	982 819 319
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	7 150 639 816	10 586 057 355	10 881 743 718	2 683 637 334

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	707 544 435	774 418 084	921 992 835	1 671 943 509
3	K1	Személyi juttatások	112 018 887	135 988 978	166 207 793	224 783 895
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 261 519	17 385 870	21 040 214	31 405 060
5	K3	Dologi kiadások	335 385 754	309 023 237	411 847 006	530 372 819
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 720 638	15 131 374	26 372 452	39 500 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	232 157 637	296 888 625	296 525 370	255 896 537
8	K513	Tartalékok				589 985 198
9	K513	- Általános tartalék				531 788 098
10	K513	- Céltartalék				58 197 100
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	605 476 193	186 734 339	186 189 121	382 086 775
12	K6	Beruházások	588 111 721	128 305 383	172 342 372	382 086 775
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	371 101 713	12 894 245		0
14	K7	Felújítások	17 364 472	41 824 067	12 846 749	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	16 604 889	1 000 000	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 313 020 628	961 152 423	1 108 181 956	2 054 030 284
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				0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				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	5 653 473 191	9 548 179 387	9 640 742 443	629 607 050
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	70 110 451	103 609 928	142 807 383	15 268 078
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	321 362 740	444 569 459	497 935 060	614 338 972
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	5 262 000 000	9 000 000 000	9 000 000 000	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				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.)	5 653 473 191	9 548 179 387	9 640 742 443	629 607 050
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 966 493 819	10 509 331 810	10 748 924 399	2 683 637 334

Herceghalomi Polgármesteri 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	2 567 568	1 906 917	2 503 705	2 514 600
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	990 823	59 055		0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 191 730	1 935 709	1 980 000
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0
7	B405	Ellátási díjak	310 041	0		0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	377 055	562 695	534 600
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0		0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	1	1	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		0
15	B411	Egyéb működési bevételek	1 266 703	279 076	5 300	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 890 809	0	3 438 332
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről		1 890 809		3 438 332
21	B3	Közhatalmi bevételek	157 480	145 669	259 842	100 000
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				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	2 725 048	3 943 395	2 763 547	6 052 932
34	2.	Finanszírozási bevételek	115 286 955	138 715 507	148 283 236	219 904 338
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	334 049	318 181	541 791	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	114 952 906	138 397 326	147 741 445	219 904 338
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	118 012 003	142 658 902	151 046 783	225 957 270

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.)	117 273 882	139 894 945	149 854 492	217 702 270
3	K1	Személyi juttatások	82 894 732	97 788 808	108 950 196	164 312 600
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 811 155	12 833 889	14 549 801	22 715 880
5	K3	Dologi kiadások	23 050 287	29 272 248	26 354 495	30 673 790
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	517 708	0		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)	419 940	2 222 166	883 822	8 255 000
9	K6	Beruházások	419 940	2 222 166	883 822	8 255 000
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.)	117 693 822	142 117 111	150 738 314	225 957 270

Herceghalmi Csicsergő 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	378 857	977 022	10 188	0
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				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	378 856	977 021	10 188	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				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				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	378 857	977 022	10 188	0
34	2.	Finanszírozási bevételek	190 803 193	256 024 834	292 085 297	319 509 424
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	86 840	347 662	279 143	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	190 716 353	255 677 172	291 806 154	319 509 424
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	191 182 050	257 001 856	292 095 485	319 509 424

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.)	190 053 388	256 722 713	291 192 307	309 984 424
3	K1	Személyi juttatások	145 346 890	198 691 559	234 759 947	237 681 390
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 369 428	23 579 433	26 619 533	32 008 626
5	K3	Dologi kiadások	28 312 070	34 451 721	29 812 827	40 294 408
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 000	0		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	781 000	0	426 779	9 525 000
9	K6	Beruházások	781 000		426 779	9 525 000
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.)	190 834 388	256 722 713	291 619 086	319 509 424

Herceghalmi Sándor Móric Községi Könyvtár, Egyházi és Községi Ház
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

7. 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	35 636	219 168	297 601	350 000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	32 000	49 000	176 000	200 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0		0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0
7	B405	Ellátási díjak	0	0		0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0		0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0		0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	1	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		0
15	B411	Egyéb működési bevételek	3 635	170 168	121 600	150 000
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	800 000	1 000 000	1 900 000	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	800 000	1 000 000	1 900 000	0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	450 000	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről			450 000	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	835 636	1 219 168	2 647 601	350 000
34	2.	Finanszírozási bevételek	16 069 224	51 654 136	58 784 177	74 925 210
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	375 743	1 159 175	396 717	0
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0		0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	15 693 481	50 494 961	58 387 460	74 925 210
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	16 904 860	52 873 304	61 431 778	75 275 210

8. 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.)	14 337 378	50 711 628	58 155 020	72 354 210
3	K1	Személyi juttatások	8 652 408	27 500 753	26 992 904	34 979 300
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	815 634	2 150 301	5 681 454	5 657 612
5	K3	Dologi kiadások	4 794 336	21 060 574	25 480 662	31 717 298
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	75 000	0		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 408 307	1 764 959	2 465 722	2 921 000
9	K6	Beruházások	1 408 307	1 764 959	2 465 722	2 921 000
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.)	15 745 685	52 476 587	60 620 742	75 275 210

Herceghalom 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								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

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								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0
5	d	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	e	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

Herceghalom Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
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	0	0
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója		
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység		
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:	0	0

Herceghalom 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	34 967 542	34 967 524	38 405 856	34 967 524	34 967 524	34 967 524	0	0	34 348 266	34 348 266	34 348 266	34 348 266	419 952 348
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on	0	399 999 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	399 999 999
4	B3	Közhatalmi bevételek	100 000	0	415 000 000	0	0	0	0	0	415 000 000	0	0	0	830 100 000
5	B4	Működési bevételek	4 184 550	7 486 550	4 184 550	4 184 550	4 184 550	4 184 550	4 184 550	4 184 550	7 486 550	4 184 550	4 184 550	4 534 550	57 168 600
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	982 819 319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	982 819 319
10	B	Bevételek összesen:	1 022 071 411	442 454 073	457 590 406	39 152 074	39 152 074	39 152 074	39 152 074	38 532 816	456 834 816	38 532 816	38 532 816	38 882 816	2 690 040 266

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	46 985 380	56 785 380	61 666 630	50 053 380	54 962 180	51 761 680	47 662 180	56 121 780	47 362 180	47 112 180	47 112 180	94 172 055	661 757 185
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szha.	6 187 796	9 043 796	10 193 046	6 590 128	7 231 780	7 513 140	6 243 780	7 382 528	6 243 780	6 211 280	6 211 280	12 734 844	91 787 178
4	K3	Dologi kiadások	55 298 424	40 936 928	46 141 868	55 550 489	41 178 228	83 473 339	53 859 439	40 923 278	44 357 162	53 015 839	70 026 152	48 297 169	633 058 315
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	1 500 000	1 000 000	6 000 000	1 000 000	1 500 000	1 500 000	2 500 000	3 000 000	5 400 000	14 000 000	2 000 000	39 500 000
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	84 531 139	46 425 995	47 425 995	158 348 200	46 425 995	47 880 995	72 956 139	59 461 076	46 425 995	130 113 120	46 425 995	59 461 091	845 881 735
7	K6	Beruházások	0	0	5 651 500	1 270 000	9 842 500	11 684 000	0	0	889 000	0	372 879 275	571 500	402 787 775
8	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9	Finanszírozási kiadások	15 268 078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 268 078
11	K	Kiadások összesen:	208 370 817	154 692 099	172 079 039	277 812 197	160 640 683	203 813 154	182 221 538	166 388 662	148 278 117	241 852 419	556 654 882	217 236 659	2 690 040 266

3. Bevétel 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	813 700 594	287 761 974	285 511 367	-238 660 123	-121 488 609	-164 661 080	-143 069 464	-127 855 846	308 556 699	-203 319 603	-518 122 066	-178 353 843	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	I	Nyitó pénzkészlet		-169 118 725	118 643 249	404 154 616	165 494 493	44 005 884	-120 655 196	-263 724 660	-391 580 506	-83 023 807	-286 343 410	-804 465 476	0
3	2	+ bevételek	39 252 092	442 454 073	457 590 406	39 152 074	39 152 074	39 152 074	39 152 074	38 532 816	456 834 816	38 532 816	38 532 816	38 882 816	1 707 220 947
4	3	- kiadások	208 370 817	154 692 099	172 079 039	277 812 197	160 640 683	203 813 154	182 221 538	166 388 662	148 278 117	241 852 419	556 654 882	217 236 659	2 690 040 266
5	4	Záró pénzkészlet	-169 118 725	118 643 249	404 154 616	165 494 493	44 005 884	-120 655 196	-263 724 660	-391 580 506	-83 023 807	-286 343 410	-804 465 476	-982 819 319	-982 819 319

Herceghalom Község Önkormányzata
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
1.	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	18 818 600 Ft
2.	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	419 687 148 Ft
3.	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 382 819 318 Ft
4.	074032 - Ifjúság-egészségügyi gondozás	265 200 Ft
5.	082044 - Könyvtári szolgáltatások	350 000 Ft
6.	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	38 100 000 Ft
7.	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	830 000 000 Ft
	Végösszeg	2 690 040 266 Ft

Herceghalom Község Önkormányzata
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
1.	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 061 806 192 Ft
2.	011220 - Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	16 369 348 Ft
3.	013320 - Köztetető-fenntartás és -működtetés	1 181 100 Ft
4.	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	62 777 671 Ft
5.	016010 - Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység	3 438 332 Ft
6.	016080 - Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	25 283 280 Ft
7.	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	15 268 078 Ft
8.	018020 - Központi költségvetési befizetések	219 834 537 Ft
9.	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	23 342 000 Ft
10.	031030 - Közterület rendjének fenntartása	6 593 308 Ft
11.	045160 - Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	33 655 000 Ft
12.	051050 - Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása	3 175 000 Ft
13.	064010 - Közvilágítás	13 362 304 Ft
14.	066010 - Zöldterület-kezelés	74 759 240 Ft
15.	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	91 254 600 Ft
16.	072111 - Háziiorvosi alapellátás	402 158 999 Ft
17.	072112 - Háziiorvosi ügyeleti ellátás	6 000 000 Ft
18.	072311 - Fogorvosi alapellátás	30 480 Ft
19.	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	89 408 Ft
20.	074032 - Ifjúság-egészségügyi gondozás	329 540 Ft
21.	081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	15 762 000 Ft
22.	082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	2 667 000 Ft
23.	082044 - Könyvtári szolgáltatások	24 652 713 Ft
24.	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	26 323 937 Ft
25.	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	12 720 000 Ft
26.	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	276 420 970 Ft
27.	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	43 088 454 Ft
28.	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	184 767 775 Ft
29.	107053 - Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	39 500 000 Ft
30.	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 429 000 Ft
	Végösszeg	2 690 040 266 Ft

Herceghalom Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évben céljelleggel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

	B	C	E
1	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2026. évi előirányzat
2	Esély Szociális Társulás	Szociális alapellátás	16 000 000 Ft
3	Biatorbágy Város Önkormányzata	Járóbeteg szakellátás	5 832 000 Ft
4	Budakörnyéki Önkormányzati Társulás - BÖT	Tagdíj	910 000 Ft
5	Közzeti megbízott	Támogatás	600 000 Ft
6	Biatorbágyi Polgárőrség és Önkéntes Tűzoltó Egyesület	működési támogatás (18/2026. (II.03.))	200 000 Ft
7	Herceghalom Mozgáskorlátozottak Egyesülete	támogatás	860 000 Ft
8	Labdarózsa Kórus Egyesület	támogatás	1 635 000 Ft
9	Herceghalom Kulturájáért Egyesület	támogatás	275 000 Ft
10	Herceghalmi Pedagógusok Egyesülete	támogatás	1 350 000 Ft
11	Herceghalom Gyermekéiért Alapítvány	támogatás	1 000 000 Ft
12	Herceghalmi Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola	támogatás (felzárkóztatás, tehetségfejlesztés, iskola)	3 500 000 Ft
13	Dr. Huszta Brigitta	FOGORVOS TÁMOGATÁS	2 400 000 Ft
14	Pályázók	nyelvvizsga támogatás	1 500 000 Ft
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:		36 062 000

Herceghalom 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	437 061 257	458 914 320	481 860 036
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	265 199	278 459	292 382
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	871 500 000	915 075 000	960 828 750
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	472 500 000	496 125 000	520 931 250
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	367 500 000	385 875 000	405 168 750
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	26 250 000	27 562 500	28 940 625
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	5 250 000	5 512 500	5 788 125
12	5.	Működési bevételek	57 019 200	59 870 160	62 863 668
13	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 365 845 656	1 434 137 939	1 505 844 835
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 031 960 285	1 083 558 299	1 137 736 214
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	2 397 805 941	2 517 696 238	2 643 581 050

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 755 540 684	1 843 317 719	1 935 483 605
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	565 890 223	658 347 037	691 264 389
4	2.1.	Beruházások	565 890 223	658 347 037	691 264 389
5	2.2.	Felújítások	0	0	0
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 321 430 908	2 501 664 756	2 626 747 994
8	4.	CÉLTARTALÉK	61 106 955	64 162 303	67 370 418
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	15 268 078	16 031 482	16 833 056
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	2 397 805 941	2 517 696 238	2 643 581 050

Herceghalom Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évi létszámgazdálkodásról

A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Szervezet neve	Herceghalom Község Önkormányzat	Herceghalmi Csicsergő Óvoda	Herceghalmi Sándor Móric Községi Könyvtár, Egyházi és Közösségi Ház	Összesen
2	a	Köztisztviselők, kormánytisztviselők	11,00 fő			11,00 fő
3	b	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői				
4	c	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya				
5	d	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak		14,00 fő		14,00 fő
6	e	Közalkalmazottak		17,00 fő		17,00 fő
7	f	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak				
8	g	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak				
9	h	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai				
10	i	Rendvédelmi alkalmazottak				
11	j	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái				
12	k	Honvédelmi alkalmazottak				
13	l	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	18,00 fő		3,00 fő	21,00 fő
14	m	- ebből: közfoglalkoztatottak				
15	n	Választott tisztviselők	11,00 fő			11,00 fő
16		Összesen:	11,00 fő	31,00 fő	3,00 fő	74,00 fő

Herceghalom Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	416 248 816	416 248 816	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	103 622 377	103 622 377	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	255 109 922	255 109 922	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	0	0	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	51 109 878	51 109 878	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 406 639	6 406 639	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	265 200	265 200	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	265 200	265 200	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	399 999 999	399 999 999	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	399 999 999	399 999 999	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	830 000 000	610 095 662	109 952 168	109 952 170
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	450 000 000	230 095 662	109 952 168	109 952 170
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	350 000 000	350 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	25 000 000	25 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	54 304 000	54 304 000	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 200 000	5 200 000	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	30 000 000	30 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 504 000	9 504 000	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 600 000	9 600 000	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	0	0	0	0
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	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	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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási 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:	1 700 818 015	1 480 913 677	109 952 168	109 952 170
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	132 819 319	132 819 319	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	132 819 319	132 819 319	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	850 000 000	850 000 000	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	850 000 000	850 000 000	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	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	982 819 319	982 819 319	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	2 683 637 334	2 463 732 996	109 952 168	109 952 170

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 671 943 509	1 671 943 509	0	0
3	K1	Személyi juttatások	224 783 895	224 783 895	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 405 060	31 405 060	0	0
5	K3	Dologi kiadások	530 372 819	530 372 819	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000	39 500 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	255 896 537	255 896 537	0	0
8	K513	Tartalékok	589 985 198	589 985 198	0	0
9	K513	- Általános tartalék	531 788 098	531 788 098	0	0
10	K513	- Céltartalék	58 197 100	58 197 100	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	382 086 775	382 086 775	0	0
12	K6	Beruházások	382 086 775	382 086 775	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	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)	2 054 030 284	2 054 030 284	0	0
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	629 607 050	409 702 712	0	219 904 338
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	15 268 078	15 268 078	0	0
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	614 338 972	394 434 634	0	219 904 338
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	629 607 050	409 702 712	0	219 904 338
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 683 637 334	2 463 732 996	0	219 904 338

Herceghalomi Polgármesteri Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	2 514 600	0	0	2 514 600
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 980 000	0	0	1 980 000
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	534 600	0	0	534 600
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 438 332	3 438 332	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	3 438 332	3 438 332	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	100 000	0	0	100 000
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	6 052 932	3 438 332	0	2 614 600
32	2.	Finanszírozási bevételek	219 904 338	0	0	219 904 338
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	219 904 338	0	0	219 904 338
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	225 957 270	3 438 332	0	222 518 938

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	217 702 270	3 438 332	0	214 263 938
3	K1	Személyi juttatások	164 312 600	2 568 000	0	161 744 600
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 715 880	330 332	0	22 385 548
5	K3	Dologi kiadások	30 673 790	540 000	0	30 133 790
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	8 255 000	0	0	8 255 000
9	K6	Beruházások	8 255 000	0	0	8 255 000
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	225 957 270	3 438 332	0	222 518 938

Herceghalmi Csicsergő Óvoda
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	319 509 424	319 509 424	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	319 509 424	319 509 424	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	319 509 424	319 509 424	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	309 984 424	309 984 424	0	0
3	K1	Személyi juttatások	237 681 390	237 681 390	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 008 626	32 008 626	0	0
5	K3	Dologi kiadások	40 294 408	40 294 408	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	9 525 000	9 525 000	0	0
9	K6	Beruházások	9 525 000	9 525 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	319 509 424	319 509 424	0	0

Herceghalomi Sándor Móric Községi Könyvtár, Egyházi és Községi Ház
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	350 000	350 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	200 000	200 000	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	150 000	150 000	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	350 000	350 000	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	74 925 210	74 925 210	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	74 925 210	74 925 210	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	75 275 210	75 275 210	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	72 354 210	72 354 210	0	0
3	K1	Személyi juttatások	34 979 300	34 979 300	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 657 612	5 657 612	0	0
5	K3	Dologi kiadások	31 717 298	31 717 298	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 921 000	2 921 000	0	0
9	K6	Beruházások	2 921 000	2 921 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	75 275 210	75 275 210	0	0