

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026.() önkormányzati rendelethez.

forintban

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2026. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2026. évi előirányzat
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	31 364 289	Személyi juttatások	K1	22 276 000
2.	Közhatalmi bevételek	B3	2 500 000	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozzáj. adó	K2	2 991 000
3.	Működési bevételek	B4	1 175 702	Dologi kiadások	K3	14 747 232
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 281 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	2 437 223
6.				Egyéb működési célú kiadások	K513	3 000 000
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		35 039 991	Működési költségvetési kiadások összesen:		48 732 455
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	15 491 009			
9.	Állami támogatások megelőlegezése			Államházt. belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	1 063 545
10.	Lekötött betét felbontása					0
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	15 491 009	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1 063 545
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		50 531 000	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		49 796 000
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	0	Beruházások	K6	3 075 115
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	4 905 000
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	2 686 885
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		0	Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen:		10 667 000
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	9 932 000			
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		9 932 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		9 932 000	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		10 667 000
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		60 463 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		60 463 000

2. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének

2026. évi költségvetéséről szóló

/2026(.) önkormányzati rendeletéhez.

Hegyesd Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei forint

	Cím	Alcím		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat a	Önként vállalt feladatok előirányz ata
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	27 884 363	30 196 306	28 756 498	1 439 808	
2		2	Egyéb működési célú támog. bevétele áh belülről	0	1 167 983	1 167 983	0	0
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	27 884 363	31 364 289	29 924 481	1 439 808	0
4		1	Vagyoni típusú adók	800 000	820 000	820 000		
6			Magánszemélyek kommunális adója	800 000	820 000	820 000		
7		2	Érkékesítési és forgalmi adók	3 600 000	1 640 000	1 640 000		
8			Iparüzési adó	3 600 000	1 640 000	1 640 000		
9		3	Gépjármaúdó					
10		4	Egyéb szolgáltatási adók					
11			Talajterhelési díj					
12		5	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	40 000	40 000		
13	2		Közhatalmi bevételek	4 410 000	2 500 000	2 500 000	0	0
14	3		Működési bevételek	1 164 705	1 175 702	770 861	0	404 841
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök					
16			Működési bevételek összesen	33 459 068	35 039 991	33 195 342	1 439 808	404 841
17	5		Felhalmozási célú támog. államházt. belül					
18	6		Felhalmozási célú bevételek					
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
20			Felhalmozási bevételek összesen					
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	33 459 068	35 039 991	33 195 342	1 439 808	404 841
22			Költségvetési hiány összege	29 540 932	25 423 009	25 423 009		
23			Külső finanszírozás(hitel)					
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	29 540 932	25 423 009	25 423 009		
25			Finanszírozási bevételek ÁHT megelőlegezés	0	0	0		
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	63 000 000	60 463 000	58 618 351	1 439 808	404 841

3. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026() önkormányzati rendelethez.

2026. évi kiadási előirányzata

forint

Sor- szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok	Önként vállalt feladatok	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	13 000 000	14 100 000	14 100 000	0	0	2
2			Személyi juttatás	8 819 000	9 458 000	9 458 000			
3			Munkaad. terhelő járulékok	1 155 000	1 236 000	1 236 000			
4			Dologi kiadás	3 026 000	3 406 000	3 406 000			
5			Működési célú pénzeszköztátadás				0		
6	2		2 cím összesen	26 293 892	31 632 455	29 787 806	1 439 808	404 841	2
7		1	Községgazdálkodás	8 976 092	10 767 819	8 923 170	1 439 808	404 841	1
8			Személyi juttatás	4 622 800	5 034 000	5 034 000			
9			Munkaad. terhelő járulékok	616 000	686 000	686 000			
10			Dologi kiadás	1 746 000	2 610 596	2 610 596			
11			Működési célú pénzeszköztátadás	1 991 292	2 437 223	592 574	1 439 808	404 841	0
12		2	Közüilágítás	1 524 000	1 397 000	1 397 000			0
13			Dologi kiadás	1 524 000	1 397 000	1 397 000			
14		3	Temetőfenntartás	800 000	900 000	900 000			0
15			Dologi kiadás	800 000	900 000	900 000			
16		4	Közműuelődési teüvényesség tám.	5 732 800	8 166 636	8 166 636			0
17			Személyi juttatás	1 432 200	2 340 000	2 340 000			
18			Munkaad. terhelő járulékok	196 000	331 000	331 000			
19			Dologi kiadás	4 104 600	5 495 636	5 495 636			
20		5	Falugondnoki szolgálat	6 736 000	7 120 000	7 120 000			1
21			Személyi juttatás	5 000 000	5 444 000	5 444 000			
22			Munkaad. terhelő járulékok	665 000	738 000	738 000			
23			Dologi kiadás	1 071 000	938 000	938 000			
24		7	Önkormányzati eseti pénzbeli ell.	2 525 000	3 281 000	3 281 000			
25			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 525 000	3 281 000	3 281 000			
26			Dologi kiadás	0	0	0			
27		8	Közfoglalkoztatás	0	0	0			0
28			Személyi juttatás	0	0	0			
29			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0			
30	3		Működési célú pénzeszköztátadás	1 991 292	2 437 223	592 574	1 439 808	404 841	
31			1-3 cím összesen	39 293 892	45 732 455	43 887 806	1 439 808	404 841	
36	4		Felhalmozási kiadás	10 160 000	7 980 115	7 980 115			
32	5		Tartalék	12 583 172	5 686 885	5 686 885			
33			Személyi juttatás	19 874 000	22 276 000	22 276 000			
34			Munkaad. terhelő járulékok	2 632 000	2 991 000	2 991 000			
35			Dologi kiadás	12 271 600	14 747 232	14 747 232			
36			Működési célú pénzeszköztátadás	1 991 292	2 437 223	592 574	1 439 808	404 841	
37			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 525 000	3 281 000	3 281 000			
38			Felhalmozási kiadás	10 160 000	7 980 115	7 980 115			
39			Tartalék	12 583 172	5 686 885	5 686 885			
40			Finanszírozási kiadás	962 936	1 063 545	1 063 545			
41			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	63 000 000	60 463 000	58 618 351	1 439 808	404 841	4

4. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026(.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2026. évi támogatásai

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2026.évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	1 074 477	1 439 808
3			2	Monostorapáti Fogászat műk. Támogatása	0	0
4			3	Szervezetek támogatása ,Tapolca tűzoltóság	194 700	404 841
5			4	Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	114 700	63 800
6			5	Egyéb támogatások	0	0
7			6	Monostorapáti (Házi segítségnyújtás, étkezés)	607 415	528 774
					0	0
8			7	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	1 991 292	2 437 223

5. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026() önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2026. évi beruházási kiadásairól

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			beruházás	5 080 000	3 075 115
2				ebből:eszközbeszerzés beszerzés	5 080 000	0
3				berendezés beszerzés kultúr	0	635 000
4				búsz váró beruházási kiadás	0	1 270 000
5				közüvilágítás korszerűsítés	0	1 170 115
6						
7						
8						
9				Összesen	5 080 000	3 075 115

6. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026(.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2026. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként
forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			Felújítások	5 080 000	5 080 000
2				Ebből: ravatalozó felújítás önerő	2 540 000	1 270 000
3				út aszfaltozás önerő	2 540 000	635 000
4				hivatal felújítás önerő	0	3 000 000
5						
6						
7						
8					5 080 000	4 905 000

7. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. évi költségvetéséről szóló
/2026() önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2026. évi tartalékai

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
5				Tartalékok		
		1		Általános tartalék	11 583 172	4 686 885
				Működési célú	5 000 000	2 000 000
				Felhalmozási célú	6 583 172	2 686 885
		2		Céltartalék felhalmozási célú	0	0
		3		Polgármesteri keret	1 000 000	1 000 000
				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	12 583 172	5 686 885

8.melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének

2026. évi költségvetéséről szóló

/2026() önkormányzati rendelethez

Hegyesd Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sors zám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	24 384 753	24 345 753	23 317 753	23 095 753	22 692 953	16 409 145	15 489 545	9 825 430	7 572 656	6 405 815	6 403 517	0
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	2 764 289	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	31 364 289
3	közhatalmi bevétel	0	100 000	1 000 000	100 000	0	0	0	100 000	100 000	100 000	630 000	370 000	2 500 000
4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	400 000	50 000	50 000	0	0	675 702	0	1 175 702
5	működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú be.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Finanszírozási bevételek	25 423 009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 423 009
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	28 187 298	27 084 753	27 945 753	26 017 753	25 695 753	25 692 953	19 059 145	18 239 545	12 525 430	10 272 656	10 311 517	9 373 517	60 463 000
9	személyi juttatások	1 800 000	1 800 000	2 300 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 976 000	22 276 000
10	munkaadókat terhelő járulékok	249 000	249 000	249 000	252 000	249 000	249 000	249 000	249 000	249 000	249 000	249 000	249 000	2 991 000
11	dologi kiadások	600 000	600 000	1 600 000	780 000	800 000	800 000	1 430 600	3 200 000	1 454 000	1 270 000	1 430 000	782 632	14 747 232
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	90 000	90 000	479 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	921 000	143 000	429 000	679 000	3 281 000
13	egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	63 800	1 439 808	0	0	528 774	404 841	0	0	2 437 223
14	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 686 885	5 686 885
15	beruházások, egyéb	0	0	0	0	0	0	0	3 075 115	0	0	0	0	3 075 115
16	felújítások	0	0	0	0	0	4 905 000	0	0	0	0		0	4 905 000
17	finanszírozási célú kiadások	1 063 545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 063 545
18	Kiadás összesen (1-14.sor):	3 802 545	2 739 000	4 628 000	2 922 000	3 002 800	9 283 808	3 569 600	8 414 115	4 952 774	3 866 841	3 908 000	9 373 517	60 463 000
19	Záró pénzkészlet	24 384 753	24 345 753	23 317 753	23 095 753	22 692 953	16 409 145	15 489 545	9 825 430	7 572 656	6 405 815	6 403 517	0	0

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. a /2026. ()
önkormányzati rendelethez

forintban			
Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
A	B	D	D
1.	Helyi adók	4 410 000	2 500 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		4 410 000	2 500 000

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

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a /2026. (.)
önkormányzati rendelethez

2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C	D
1.	Nincs ilyen célja Hegyesd Község Önkormányzatának		
2.			
3.			
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE		

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	31 364 289	32 900 000	33 700 000	34 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	31 364 289	32 900 000	33 700 000	34 000 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	2 500 000	2 580 000	2 580 000	2 590 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	820 000	850 000	860 000	870 000
6.	Ebből: - Építményadó		0	0	0	0
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		820 000	850 000	860 000	870 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	1 640 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
9.	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	40 000	30 000	20 000	20 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	1 175 702	1 100 000	600 000	600 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kív)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kív)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	35 039 991	36 580 000	36 880 000	37 190 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	25 423 009	25 000 000	25 000 000	25 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	60 463 000	61 580 000	61 880 000	62 190 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	48 732 455	53 495 000	53 495 000	53 495 000
2.	Személyi juttatások	K1	22 276 000	23 925 000	23 925 000	23 925 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	2 991 000	3 070 000	3 070 000	3 070 000
4.	Dologi kiadások	K3	14 747 232	15 000 000	15 000 000	15 000 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 281 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 437 223	2 900 000	2 900 000	2 900 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	K513	3 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	10 667 000	7 085 000	7 385 000	7 695 000
9.	Beruházások	K6	3 075 115	2 540 000	2 540 000	2 540 000
10.	Felújítások	K7	4 905 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	2 686 885	2 005 000	2 305 000	2 615 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	59 399 455	60 580 000	60 880 000	61 190 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 063 545	1 000 000	1 000 000	1 000 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		1 063 545	1 000 000	1 000 000	1 000 000
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	60 463 000	61 580 000	61 880 000	62 190 000

12. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének

2026. évi költségvetéséről szóló
/2026.(.) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:		Zöld turisztikai fejlesztések V.P6-19.2.1.-97-4-17						
Források	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026	Összesen
Saját erő	603 165							603 165
- saját erőből központi támogatás								
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással								
EU-s forrás utófinanszírozással	10 475 790	984 312						11 460 102
EU-s forrás szállítói finanszírozással								
100%-os előlegű finanszírozással								
Társfinanszírozás								
Hitel								
Források összesen:	11 078 955	984 312						12 063 267

Kiadások, költségek	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)								
Beruházások, beszerzések	10 413 293							10 413 293
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	665 662	984 312						1 649 974
Adminisztratív költségek								
Tartalékkeret								
Összesen:	11 078 955	984 312						12 063 267