

Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

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

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

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) 489 565 843 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 489 565 843 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 főösszege belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 324 884 339 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 60 104 622 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 7 098 245 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 74 808 625 Ft dologi kiadások;
 - ad) 2 087 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 180 785 847 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 106 863 766 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 96 863 766 Ft beruházások;

- bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 10 000 000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 51 555 556 Ft tartalék;
 - d) 6 262 182 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

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

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

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

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

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

(8) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 70.000 Ft mértékben állapítja meg.

(9) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen 20 % illetménykiegészítést határoz meg a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

3. A költségvetés részletezése

3. §

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

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

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

- (4) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 21. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 51 555 556 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.
- (9) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (10) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete 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) Zalahaláp Község Önkormányzata gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője a 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Zalahaláp Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

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

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

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

6. A gazdálkodás szabályai

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.

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. §

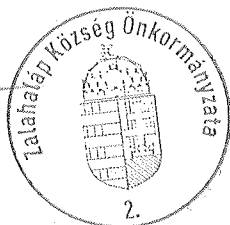
E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

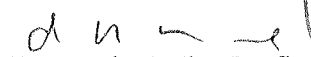
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.



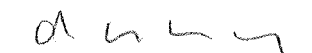
Igaz Sándor
polgármester



Kihirdetve: 2026. február 12.



Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



1. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata									
2026. évi költségvetésének címrendje									
Adatok forintban									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím szám	Al cí m szá m	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkorm ányzati támogatá s	Állami támogat á s
2	1	1	Zalahaláp Község Önkormányzata		489 565 843	489 565 843	273 478 119	0	216 087 724
3				Személyi juttatások	60 104 622				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	7 098 245				
5				Dologi kiadások	74 808 625				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 087 000				
7				Egyéb működési célú kiadások	180 785 847				
8				Beruházások	96 863 766				
9				Felújítások	0				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	10 000 000				
11				Tartalékok	51 555 556				
12				Finanszírozási kiadások	6 262 182				

2. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata						
2026. évi költségvetésének összevont mérlege						
Adatok forintban						
1. Bevételei jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételei jogcím	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	171 978 730	171 978 730	0	0
3	B11 1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 504 663	20 504 663	0	0
4	B11 2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	102 315 440	102 315 440	0	0
5	B11 31	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 759 000	6 759 000	0	0
6	B11 32	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	39 469 615	39 469 615	0	0
7	B11 4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 930 012	2 930 012	0	0
8	B11 5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B11 6	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12 -16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 319 564	14 319 564	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	14 319 564	14 319 564	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 789 430	29 789 430	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0

18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	29 789 430	29 789 430	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	77 700 000	77 700 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	11 000 000	11 000 000	0	0
25	B35 1	Értékesítési és forgalmi adók	65 000 000	65 000 000	0	0
26	B35 2	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B35 5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	700 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	18 356 280	18 356 280	0	0
30	B40 1	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B40 2	Szolgáltatások ellenértéke	4 308 640	4 308 640	0	0
32	B40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 177 276	4 177 276	0	0
33	B40 4	Tulajdonosi bevételek	2 755 906	2 755 906	0	0
34	B40 5	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B40 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 114 458	5 114 458	0	0
36	B40 7	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B40 81	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B40 82	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B40 91	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0

40	B40 92	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B41 0	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B41 1	Egyéb működési bevételek	2 000 000	2 000 000	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	15 149 576	15 149 576	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	15 149 576	15 149 576	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormány. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormány. 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:	327 293 580	327 293 580	0	0
62	B81 1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B81 11	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0

64	B81 12	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B81 13	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B81 2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B81 21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B81 22	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B81 23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B81 24	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B81 3	Maradvány igénybevétele	162 272 263	162 272 263	0	0
72	B81 31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	162 272 263	162 272 263	0	0
73	B81 32	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B81 4	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B81 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B81 5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B81 7	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B82 1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B82 2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B82 3	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B82 4	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B82 5	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	162 272 263	162 272 263	0	0

87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	489 565 843	489 565 843	0	0
	2. Kiadási jogcímek					
	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	376 439 895	368 516 035	7 923 860	0
3	K1	Személyi juttatások	60 104 622	60 104 622	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 098 245	7 098 245	0	0
5	K3	Dologi kiadások	74 808 625	74 808 625	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 087 000	2 087 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	180 785 847	172 861 987	7 923 860	0
8	K51 3	Tartalékok	51 555 556	51 555 556	0	0
9	K51 3	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K51 3	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	106 863 766	106 863 766	0	0
12	K6	Beruházások	96 863 766	96 863 766	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	10 000 000	10 000 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	483 303 661	475 379 801	7 923 860	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K91 11	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K91 12	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0

21	K91 13	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K91 21	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K91 22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K91 23	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K91 24	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K91 25	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K91 26	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 262 182	6 262 182	0	0
30	K91 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K91 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	6 262 182	6 262 182	0	0
32	K91 6	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K91 7	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K92 1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K92 2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K92 3	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K92 4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K92 5	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.)	6 262 182	6 262 182	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	489 565 843	481 641 983	7 923 860	0

3. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata				
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	171 978 730	Személyi juttatások	60 104 622
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 319 564	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 098 245
4	Működési bevételek	18 356 280	Dologi kiadások	74 808 625
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 087 000
6	Közhatalmi bevételek	77 700 000	Egyéb működési célú kiadások	180 785 847
7			Tartalékok	51 555 556
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	282 354 574	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	376 439 895
9	Működési célú finan.bevételek összesen	100 347 503	Működési célú finan.kiadások összesen	6 262 182
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	382 702 077	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	382 702 077
11	Költségvetési hiány:	94 085 321	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

4. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata				
2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 789 430	Beruházások	96 863 766
3	Felhalmozási bevételek	15 149 576	Felújítások	0
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	10 000 000
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	44 939 006	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	106 863 766
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	61 924 760	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	106 863 766	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	106 863 766
9	Költségvetési hiány:	61 924 760	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

5. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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

6. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata					
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből					
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához					
Adatok forintban					
	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirány zat	2027. évi előirány zat	2028. évi előirány zat	2029. évi előirány zat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel				
3	Helyi adók bevétele	77 700 000			
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	15 149 576			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 849 576	0	0	0
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	46 424 788	0	0	0
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

7. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

8. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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	Orgona utca ivóvíz ellátás	2 026	25 781 366		25 781 366	0
3	Településterv elkészítése	2 026	11 582 400		11 582 400	0
4	Tanyagondnoki autó beszerzése	2 026	18 500 000		18 500 000	0
5	Játszótéri eszközök beszerzése 50 %	2 026	2 500 000		2 500 000	0
6	Gyalogos átkelőhely kialakítása	2 026	7 000 000		7 000 000	0
7	Járda + Petőfi 23. épület rendberakása	2 026	16 000 000		16 000 000	0
8	Egyéb beruházások (garázs, színpad, sósóró adapter, számítógép, közvilágítás önrész, urnafal, óvodai vízkiváltás)	2 026	12 000 000		12 000 000	0
9	Koncessziós díj számláról szivattyú vásárlása (DRV Zrt.)	2 026	3 500 000		3 500 000	0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0

1 9						0
2 0						0
2 1						0
2 2						0
2 3						0
2 4						0
2 5						0
2 6						0
2 7						0
2 8						0
2 9						0
3 0	ÖSSZESEN:		96 863 766	0	96 863 766	0

9. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata						
Felújítási kiadások előirányzata felújításokként						
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	ÖSSZESEN:		0	0	0	0

10. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata					
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások					
Adatok forintban					
1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások					
	A	B			
1	Támogatott neve	Hozzájárulás			
2					
3					
4					
5					
6					
7	Összesen:	0			
2. EU-s projekt neve, azonosítója:					
	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2026.	2027.	2028. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

11. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata						
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról						
Adatok forintban						
Költségvetési szerv neve:	Zalahaláp Község Önkormányzata					
Költségvetési szerv számlaszáma:	11748052-15429403					
Éves eredeti kiadási előirányzat:	6 262 182					
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:	0					
	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemez ett	Összesen:
2	Állammal szembeni tartozások	6 262 182				6 262 182
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	6 262 182	0	0	0	6 262 182

12. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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 előirányz at
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	122 975 700	128 771 427	169 606 831	171 978 730
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 044 808	26 509 908	24 069 581	20 504 663
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	49 537 188	59 602 014	82 869 730	102 315 440
5	B113 1	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 872 349	9 976 124	8 823 742	6 759 000
6	B113 2	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 674 108	29 011 648	37 295 666	39 469 615
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 629 686	3 671 733	3 693 863	2 930 012
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	12 854 249	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	4 217 561	0	0	0
10	B12- 16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 038 006	31 217 891	14 744 096	14 319 564
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	9 038 006	31 217 891	14 744 096	14 319 564
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	3 000 000	19 543 021	29 789 430
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0

18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	5 000 000	3 000 000	19 543 021	29 789 430
22	B3	Közhatalmi bevételek	58 868 480	78 794 894	104 650 292	77 700 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói			0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	10 855 026	10 326 885	11 787 370	11 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	46 594 150	67 053 930	90 405 537	65 000 000
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	1 302 500	1 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 419 304	1 414 079	1 154 885	700 000
29	B4	Működési bevételek	21 018 333	17 719 285	33 892 788	18 356 280
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 938 215	3 300 101	6 474 315	4 308 640
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 071 611	3 971 485	6 810 627	4 177 276
33	B404	Tulajdonosi bevételek	3 421 398	2 968 308	3 618 201	2 755 906
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 727 929	1 822 245	14 096 184	5 114 458
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B408 1	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B408 2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	118	0	0	0
39	B409 1	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B409 2	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0

41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	190 000	80 000	190 787	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	10 669 062	5 577 146	2 702 674	2 000 000
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	46 966 258	15 149 576
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	46 921 258	15 149 576
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	45 000	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	13 051 920	3 300 480	250 000	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	13 051 920	3 300 480	250 000	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500 000	0	300 000	0
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	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	2 500 000	0	300 000	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	232 452 439	262 803 977	389 953 286	327 293 580
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B811 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0

64	B811 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B811 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B812 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B812 2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B812 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B812 4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	168 324 367	84 540 637	59 013 586	162 272 263
72	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	168 324 367	84 540 637	59 013 586	162 272 263
73	B813 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814 -817	Belföldi finanszírozás bevételei	4 515 771	4 639 281	10 845 906	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	4 515 771	4 639 281	10 845 906	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0		0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	172 840 138	89 179 918	69 859 492	162 272 263

87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	405 292 577	351 983 895	459 812 778	489 565 843
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 előirányz at
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	238 866 437	232 501 855	280 825 225	376 439 895
3	K1	Személyi juttatások	39 818 590	45 618 966	53 659 462	60 104 622
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 915 865	6 075 764	6 248 338	7 098 245
5	K3	Dologi kiadások	88 356 000	53 311 434	58 839 815	74 808 625
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 601 700	3 693 000	2 176 000	2 087 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	102 174 282	123 802 691	159 901 610	180 785 847
8	K51 3	Tartalékok	0	0	0	51 555 556
9	K51 3	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K51 3	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	77 336 878	55 925 069	38 860 577	106 863 766
12	K6	Beruházások	29 524 389	4 829 773	16 541 082	96 863 766
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	4 320 545	22 044 723	22 319 495	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	43 491 944	29 050 573	0	10 000 000
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	316 203 315	288 426 924	319 685 802	483 303 661
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		0	0	0
19	K91 11	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0	0	0

20	K91 12	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0	0	0
21	K91 13	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0	0
23	K91 21	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0	0	0
24	K91 22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		0	0	0
25	K91 23	Kincstárjegyek beváltása		0	0	0
26	K91 24	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		0	0	0
27	K91 25	Belföldi kötvények beváltása		0	0	0
28	K91 26	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	4 548 625	4 543 385	9 111 333	6 262 182
30	K91 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata		0	0	0
31	K91 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	4 548 625	4 543 385	9 111 333	6 262 182
32	K91 5	Központi, irányító szervi támogatás		0	0	0
33	K91 6	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata		0	0	0
34	K91 7	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata		0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K92 1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0	0	0
37	K92 2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		0	0	0
38	K92 3	Külföldi értékpapírok beváltása		0	0	0
39	K92 4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek		0	0	0
40	K92 5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		0	0	0
42	9.	Váltókiadások		0	0	0

44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 548 625	4 543 385	9 111 333	6 262 182
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	320 751 940	292 970 309	328 797 135	489 565 843

13. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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

14. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata				
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
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 után		
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

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összese n:
2	B Bevételek és kiadások K havi egyenlege	88 589 530	-30 065 196	70 958 554	-1 663 264	-11 184 484	-105 395 105	-14 828 264	-6 127 915	-5 951 971	33 114 025	-9 473 939	-7 971 971	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.	Összese n:
2	1 Nyitó pénzkészlet	162 272 263	88 589 530	58 524 334	129 482 888	127 819 624	116 635 140	11 240 035	-3 588 229	-9 716 144	-15 668 115	17 445 910	7 971 971	162 272 263
3	2 + bevételek	22 241 650	16 430 801	98 324 415	19 890 801	16 390 801	18 770 801	16 390 801	15 891 150	15 883 090	54 133 090	15 883 090	17 063 090	327 293 580
4	3 - kiadások	95 924 383	46 495 997	27 365 861	21 554 065	27 575 285	124 165 906	31 219 065	22 019 065	21 835 061	21 019 065	25 357 029	25 035 061	489 565 843
5	4 Záró pénzkészlet	88 589 530	58 524 334	129 482 888	127 819 624	116 635 140	11 240 035	-3 588 229	-9 716 144	-15 668 115	17 445 910	7 971 971	0	0

16. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata		
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként		
Adatok forintban		
	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	240 000 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	300 000 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	26 756 042 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	171 978 730 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	162 272 263 Ft
	041140 - Területfejlesztés igazgatása	11 338 748 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	14 319 564 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	9 000 496 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	660 000 Ft
	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	15 000 000 Ft
	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	77 700 000 Ft
	Végösszeg	489 565 843 Ft

17. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata		
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként		
Adatok forintban		
	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	116 667 188 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	1 020 000 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	35 000 000 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	16 262 182 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	172 861 987 Ft
	032020 - Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	90 000 Ft
	041140 - Területfejlesztés igazgatása	2 500 000 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	15 020 164 Ft
	064010 - Közvilágítás	7 920 000 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	960 000 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	60 162 814 Ft
	072111 - Háziiorvosi alapellátás	3 920 000 Ft
	072311 - Fogorvosi alapellátás	347 640 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	908 310 Ft
	081045 - Szabadidősport-(rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	444 000 Ft
	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	8 189 171 Ft

	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	9 048 000 Ft
	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	5 536 500 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	369 660 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3 000 000 Ft
	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	27 251 227 Ft
	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	2 087 000 Ft
	Végösszeg	489 565 843 Ft

18. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata			
Kimutatás 2026. évben céljelleggel tervezett támogatásokról			
Adatok forintban			
	B	C	E
1	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2026. évi előirányzat
2	Zalahaláp-Sáska Községek Önkéntes Tűzoltó Egyesülete	működési támogatás	1 056 000
3	Polgárőrség	működési támogatás	550 000
4	Zalahaláp Ifjúsági és Sportegyesület	működési támogatás	400 000
5	Zalahaláp Nagycsaládos Egyesület	működési támogatás	200 000
6	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítvány	működési támogatás	200 000
7	Zalahalápert Közalapítvány	működési támogatás	100 000
8	Vulkánok Völgye Egyesület	működési támogatás	130 500
9	Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	működési támogatás	2 100 000
10	Egyéb civil szervezetek	működési támogatás	800 000
11			
12			
13			
14			
15			
16	Összesen:		5 536 500

19. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata					
2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai					
Adatok forintban					
1. Bevételi jogcímek					
	A	B	C	D	E
1	So r- szá m	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	200 694 167	220 760 284	242 836 312
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 179 606	14 497 566	15 947 322
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	16 901 420	18 591 562	20 450 718
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	69 811 200	76 792 320	84 471 552
6	4.1	Vagyoni típusú adók előirányzata	16 243 200	17 867 520	19 654 272
7	4.2	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	51 840 000	57 024 000	62 726 400
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	0	0	0
11	4.6	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 728 000	1 900 800	2 090 880
12	5.	Működési bevételek	20 189 877	0	0
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)	320 776 270	330 641 732	363 705 904
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	196 025 807	215 628 388	237 191 226

18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	516 802 077	546 270 120	600 897 130
2. Kiadási jogcímek					
	A	B	C	D	E
1	So r- szá m	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	414 925 960	434 706 392	478 177 030
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	69 218 117	73 139 928	80 453 920
4	2.1	Beruházások	23 612 243	25 973 467	28 570 813
5	2.2	Felújítások	45 605 874	47 166 461	51 883 107
6	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	484 144 077	507 846 320	558 630 950
8	4.	CÉLTARTALÉK	25 000 000	30 000 000	33 000 000
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	7 658 000	8 423 800	9 266 180
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	516 802 077	546 270 120	600 897 130

20. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp Község Önkormányzata				
Kimutatás 2026. évi létszámgazdálkodásról				
	A	B	C	D
1	Sor-szám	Szervezet neve	Zalahaláp Község Önkormányzata	Összesen
2	a	Köztisztviselők, kormánytisztviselők	0,00 fő	0,00 fő
3	b	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői	0,00 fő	0,00 fő
4	c	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya	0,00 fő	0,00 fő
5	d	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő
6	e	Közalkalmazottak	2,00 fő	2,00 fő
7	f	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő
8	g	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő
9	h	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai	0,00 fő	0,00 fő
10	i	Rendvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő
11	j	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái	0,00 fő	0,00 fő
12	k	Honvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő
13	l	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	10,00 fő	10,00 fő
14	m	- ebből: közfoglalkoztatottak	7,00 fő	7,00 fő
15	n	Választott tisztségviselők	7,00 fő	7,00 fő
16		Összesen:	19,00 fő	19,00 fő

21. melléklet a 3/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Zalahaláp 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	171 978 730	171 978 730	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 504 663	20 504 663	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	102 315 440	102 315 440	0	0
5	B113 1	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 759 000	6 759 000	0	0
6	B113 2	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	39 469 615	39 469 615	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 930 012	2 930 012	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	14 319 564	14 319 564	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	14 319 564	14 319 564	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 789 430	29 789 430	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0

19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	29 789 430	29 789 430	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	77 700 000	77 700 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	11 000 000	11 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	65 000 000	65 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	700 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	18 356 280	18 356 280	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 308 640	4 308 640	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 177 276	4 177 276	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	2 755 906	2 755 906	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 114 458	5 114 458	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B408 1	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B408 2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B409 1	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B409 2	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	2 000 000	2 000 000	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	15 149 576	15 149 576	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0

45	B52	Ingatlanok értékesítése	15 149 576	15 149 576	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	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:	327 293 580	327 293 580	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B811 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B811 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B811 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B812 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B812 2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

69	B812 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B812 4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	162 272 263	162 272 263	0	0
72	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	162 272 263	162 272 263	0	0
73	B813 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814- 817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	162 272 263	162 272 263	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	489 565 843	489 565 843	0	0
2. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányz at	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államiga zgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	376 439 895	368 516 035	7 923 860	0

3	K1	Személyi juttatások	60 104 622	60 104 622	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 098 245	7 098 245	0	0
5	K3	Dologi kiadások	74 808 625	74 808 625	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 087 000	2 087 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	180 785 847	172 861 987	7 923 860	0
8	K513	Tartalékok	51 555 556	51 555 556	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	106 863 766	106 863 766	0	0
12	K6	Beruházások	96 863 766	96 863 766	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	10 000 000	10 000 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	483 303 661	475 379 801	7 923 860	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K911 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K911 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K911 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K912 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K912 2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K912 3	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K912 4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K912 5	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0

28	K912 6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 262 182	6 262 182	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	6 262 182	6 262 182	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
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 szervezeteknek	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	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.)	6 262 182	6 262 182	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	489 565 843	481 641 983	7 923 860	0

Általános indokolás

Zalahaláp 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 Zalahaláp Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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

A 2. §-hoz

Zalahaláp 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

Zalahaláp 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

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

Az 5. §-hoz

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

A 6. §-hoz

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

A 7. §-hoz

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

A 8. §-hoz és a 9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.