

Szeghalom Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelete
Szeghalom Város Önkormányzatának
2026. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Szeghalom Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] Szeghalom Város Önkormányzatának 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. törvény 63. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel az Önkormányzat 2026.évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I.FEJEZET

Általános rendelkezések

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet (továbbiakban ÖR.) hatálya kiterjed a város költségvetési szerveire. **II.FEJEZET**

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek költségvetése

2.§

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének

a) bevételi főösszegét	3.647.346.700 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	3.647.346.700 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az ÖR. 2.§ (1) a) pontjában meghatározott bevétel bevételi előirányzat-csoport szerinti bontását az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési bevételek	2.978.069.755 Ft
b) felhalmozási bevételek	20.496.817 Ft
c) Költségvetési bevételek összesen:	2.998.566.572 Ft

d) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	648.780.128 Ft
e) Finanszírozási bevételek	648.780.128 Ft
f) BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (c+e):	3.647.346.700 Ft

(3) A Képviselő-testület az ÖR. 2.§ (1) b) pontjában meghatározott kiadás kiadási előirányzat-csoport szerinti bontását az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési kiadások	3.457.512.854 Ft
b) felhalmozási kiadások	124.069.000 Ft
c) Költségvetési kiadások összesen:	3.581.581.854 Ft
d) Finanszírozási kiadások	65.764.846 Ft
e) KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (c+d):	3.647.346.700 Ft

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként 583.015.282 Ft hiányt, míg a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegeként 583.015.282 Ft többletet állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az ÖR. 2.§ (2) a) pontjában meghatározott működési bevételek és az ÖR. 2.§ (3) a) pontjában meghatározott működési kiadások különbözeteként keletkező 479.443.099 Ft működési hiányt belső finanszírozással az előző évi költségvetési maradványból finanszírozza.

(6) A Képviselő-testület az ÖR. 2.§ (2) b) pontjában meghatározott felhalmozási bevételek és az ÖR. 2.§ (3) b) pontjában meghatározott felhalmozási kiadások különbözeteként keletkező 103.572.183 Ft felhalmozási hiányt belső finanszírozással az előző évi költségvetési maradványból finanszírozza.

(7) A Képviselő-testület a költségvetés tartalékát az ÖR. 14. mellékletében foglaltaknak megfelelően 334.759.278 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) működési tartalék	62.500.000 Ft
b) felhalmozási tartalék	272.259.278 Ft

melyből különösen az alábbi célok megvalósításához rendel forrást:

aa) az évközi többletigények biztosítása, az elmaradt bevételek pótlása, diákmunka önereje, előre nem tervezhető kiadások finanszírozása,

ba) felhalmozási kiadások, TOP+ pályázatokon nyertes projektek finanszírozása.

3.§

A Képviselő-testület a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a finanszírozási célú műveletekkel egyensúlyban, a működési bevételek és

kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegét a 4. melléklet szerint fogadja el.

Költségvetési bevételek

4.§

(1) Az önkormányzat 2026.évi összevont bevételeinek forrásonkénti összetételét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és a költségvetési szerveinek működési, felhalmozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatonként, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlásban a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A 2025.évi LXIX. törvény alapján az önkormányzatot megillető állami hozzájárulások és támogatások összegét – tájékoztató jelleggel – a rendelet 16. melléklete mutatja be.

Költségvetési kiadások

5.§

(1) Az önkormányzat 2026.évi összevont kiadásainak forrásonkénti összetételét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és a költségvetési szerveinek működési, felhalmozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlásban a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026.évre tervezett felhalmozási kiadásait célonként, a felújítási kiadásokat feladatonként a 10. mellékletben meghatározottak szerint, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósult/megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 9. melléklet szerint határozza meg.

(4) A felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat, célonként és feladatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 15. melléklet mutatja be.

6.§

(1) Az önkormányzat kezességvállalásait, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat, valamint a hosszú távú kötelezettségvállalásait a 6., 7. és 8. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat céljai között a költségvetési évben nem szerepel olyan fejlesztési cél, amelynek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(3) Az önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekkel és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekkel nem rendelkezik.

7.§

Az önkormányzat 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülésére vonatkozó előirányzat-felhasználási tervet a 17. melléklet, a likviditási ütemtervet a 18. melléklet tartalmazza.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026-2029. évre a gördülő tervezés keretében előre jelzett bevételi és kiadási előirányzatait működési és felhalmozási részletezésben a 14. melléklet szerint fogadja el.

9.§

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek irányítószervi támogatását a 11. melléklet, a 2026.évre vonatkozó, az ellátottak pénzbeli juttatását tartalmazó adatokat a 12. melléklet, míg a nyújtott támogatásokat és átadott pénzeszközöket bemutató adatokat a 13. melléklet szerint elfogadja.

(2) A 13. mellékletben szereplő kulturális és sport támogatások elbírálása Szeghalom Város Önkormányzata Képviselő-testületének a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló önkormányzati rendelete alapján történik.

A költségvetési létszámkeret

10.§

(1) A helyi önkormányzat és költségvetési szerveinek létszámkeretét - álláshelyek számát, valamint a közfoglalkoztatottak tervezett éves átlagléttségét az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A köztisztviselői illetményalap 2026.évben 66.550 Ft.

III. FEJEZET

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11.§

(1) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy az önkormányzat 2026.évi elemi költségvetésének és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor – az egyezőségek biztosítása érdekében – a szükséges intézkedéseket megtegyék.

12.§

(1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

13.§

A helyi önkormányzat és költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

14.§

Felhatalmazást kap a polgármester arra, hogy évi 1,5 millió Ft keretösszeg erejéig, saját hatáskörben, egyedi elbírálás alapján adjon támogatást, melynek részleteit külön szabályzat határozza meg.

15.§

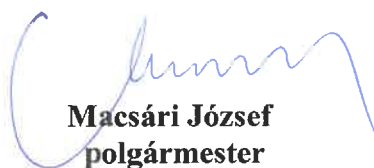
A költségvetési szervek finanszírozása nettó módon, az általuk készített előirányzat felhasználási ütemterv alapján történik.

IV. FEJEZET

Záró rendelkezések

16.§

Ez a rendelet 2026. február 25. napján lép hatályba.


Macsári József
polgármester




Dr. Pénzely Erika
jegyző

A rendeletet kihirdettem: 2026. február 24-én.

Dr. Pénzely Erika
jegyző



A 2026.évi költségvetés mellékleteinek tartalomjegyzéke

	A	B
1	Mellékletek tartalomjegyzéke	
2	Melléklet száma	Melléklet címe
3	1.melléklet	Szeghalom Város Önkormányzatának 2026.évi bevételei és kiadásai /mérleg/
4	2.melléklet	A helyi önkormányzat és intézményei bevételei kiemelt előirányzatokként és feladatellátás szerint
5	3.melléklet	A helyi önkormányzat és intézményei kiadásai kiemelt előirányzatokként és feladatellátás szerint
6	4.melléklet	Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
7	5.melléklet	Szeghalom Város Önkormányzatának intézményenkénti létszámterve
8	6.melléklet	Az önkormányzat kezességvállalásai
9	7.melléklet	Szeghalom Város Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
10	8.melléklet	Az önkormányzat hosszú távú kötelezettségvállalásai
11	9.melléklet	Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai
12	10.melléklet	2026-ra tervezett felhalmozási beruházások, felújítások, pe.átadás, kölcsönnyújtás, felh.-i tartalék
13	11.melléklet	A költségvetési szervek 2026.évi intézményfinanszírozása
14	12.melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2026.évi előirányzata
15	13.melléklet	Támogatások, átadott pénzeszközök 2026.évi előirányzata
16	14.melléklet	2026-2029. évekre vonatkozó gördülő tervezés
17	15.melléklet	2026.évi felhalmozási mérleg
18	16.melléklet	A 2025.évi LXIX.tv 2.és 3.melléklete szerinti támogatások
19	17.melléklet	Előirányzat felhasználási ütemterv
20	18.melléklet	Likviditási ütemterv

A	B	C	D
	Szeghalom Város Önkormányzatának 2026.évi bevételei és kiadásai /mérleg/		
1			
2			1.melléklet
3	BEVÉTELEK Ft-ban		
4	Ssz.	Kiemelt ei.megnevezése, száma; rovatazonosító száma	Előirányzat
5	I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	
6	1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111, B115)	352 766 315
7	2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	420 748 146
8	3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	973 983 991
9		- ebből SZKTT támogatása	541 467 779
10		- ebből bölcsődei feladatellátás támogatása	143 789 400
11		- ebből gyermekétkeztetési feladatellátás támogatása	288 726 812
12	4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	40 163 513
13	5.	Polgármesteri illetményemelés támogatása (B111)	3 745 088
14	6.	Elszámolásból származó bevételek	11 217 515
15	7.	Egyéb működési célú támogatások (B16)	290 477 026
16	I.	Műk.célú támogatások áht-on belülről (1+...+17) összesen	2 093 101 594
17	II.	Közhatalmi bevételek (B3)	
18	1.	- Vagyon típusú adók (B34) - építményadó	80 000 000
19	2.	- Értékesítési és forgalmi adók (B351) - iparüzési adó	500 000 000
20	3.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355) - IFA	1 500 000
21	4.	- Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000
22	II.	Közhatalmi bevételek (1+...+4) összesen	582 500 000
23	III.	Működési bevételek (B4)	301 947 161
24	IV.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	521 000
25	A.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (I.+...+IV.) összesen	2 978 069 755
26	V.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	19 009 817
27	VI.	Felhalmozási bevételek (B5)	0
28	VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 487 000
29	B.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (V.+...+VII.) összesen	20 496 817
30	C.	Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	2 998 566 572
31	VIII.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	648 780 128
32	D.	Finanszírozási bevételek (B8) összesen: (VIII.)	648 780 128
33			
34	E.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (C+D)	3 647 346 700
35			
36	Ssz.	Kiemelt ei.megnevezése, száma; rovatazonosító száma	Előirányzat
37		K I A D Á S O K Ft-ban	
38	IX.	Működési kiadások	
39	1.	Személyi juttatások (K1)	1 333 605 010
40	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó (K2)	176 421 687
41	3.	Dologi kiadások (K3)	877 185 818
42	4.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	29 553 500
43	5.	Egyéb működési célú kiadások - tartalékokkal (K5)	1 040 746 839
44	F.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1.+...+5.) összesen:	3 457 512 854
45	X.	Felhalmozási kiadások	
46	1.	Beruházási kiadások (K6)	47 900 000
47	2.	Felújítási kiadások (K7)	72 569 000
48	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	3 600 000
49	G.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1.+...+3.) összesen:	124 069 000
50	H.	Költségvetési kiadások összesen: (F+G)	3 581 581 854
51	XI.	Finanszírozási kiadások	65 764 846
52	I.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9) összesen:	65 764 846
53	J.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (H+I)	3 647 346 700
54			
55		Költségvetési hiány/többlet: (költségvetési bevételek C.sor- költségvetési kiadások H.sor) (+/-)	-583 015 282

	A	B	C	D
56		Finanszírozási hiány/többlet (Finanszírozási bevételek D.sor - Finanszírozási kiadások I.sor) (+/-)	583 015 282	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	A helyi önkormányzat és intézményei bevételei kiemelt előirányzatokként és feladatellátás szerint, Ft											
2	2.melléklet											
3	Cím	Intézmény	Működési célú támogatások áht-n belülről (B1)	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (B2)	Közhatalmi bevételek (B3)	Működési bevételek (B4)	Műk.célú átvett pénzeszközök (B6)	Felhalmozási bevételek (B5)	Felh.célú átvett pénzeszközök (B7)	Finanszírozási bevételek (B8) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	Központi, irányítószervi támogatás összege (B816) - <i>tájékoztató adat</i>	Összesen (B1+..+B7+B8131)
4												
5	I.	Helyi önkormányzat	2 093 101 594	19 009 817	582 500 000	28 570 000	521 000	0	1 097 000	638 105 948	0	3 362 905 359
6		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	2 093 101 594	19 009 817	582 500 000	28 117 000	437 000	0	1 097 000	638 105 948	0	3 362 368 359
7	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	453 000	84 000	0	0	0	0	537 000
9	II.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	4 105 500	0	0	390 000	0	311 749 779	4 495 500
10		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	311 749 779	0
11	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	4 105 500	0	0	390 000	0	0	4 495 500
13	III.	Intézményműködtető Központ	0	0	0	231 620 661	0	0	0	0	288 726 812	231 620 661
14		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	231 620 661	0	0	0	0	288 726 812	231 620 661
15	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	IV.	Szeghalmi Műv. és Szabadidőközpont, Könyvtár és KMGY	0	0	0	37 651 000	0	0	0	10 674 180	195 803 649	48 325 180
18		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	37 483 000	0	0	0	10 674 180	195 803 649	48 157 180

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
3	Cím	Intézmény	Működési célú támogatások áht-n belülről (B1)	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (B2)	Közhatalmi bevételek (B3)	Működési bevételek (B4)	Műk.célú átvett pénzeszközök (B6)	Felhalmozási bevételek (B5)	Felh.célú átvett pénzeszközök (B7)	Finanszírozási bevételek (B8)	Központi, irányítószervi támogatás összege (B816) - <i>tájékoztató adat</i>	Összesen (B1+..+B7+B8131)
4										Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)		
19	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	168 000	0	0	0	0	0	168 000
20		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	V.	Napközi otthonos Óvoda és bölcsőde	0	0	0	0	0	0	0	0	584 304 769	0
22		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	584 304 769	0
23	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	ÖNKORM. ÖSSZESEN		2 093 101 594	19 009 817	582 500 000	301 947 161	521 000	0	1 487 000	648 780 128	1 380 585 009	3 647 346 700

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	A helyi önkormányzat és intézményei kiadásai kiemelt előirányzatokként és feladatellátás szerint, Ft												
2	3.melléklet												
3	Cím	Intézmény	Személyi juttatások (K1)	Munkadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	Egyéb működési célú kiadások (K5)	Beruházási kiadások (K6)	Felújítási kiadások (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	Finanszírozási kiadások (K9)		Összesen (K1.+K914)
4											Áht-n belüli megelőleg. visz-szafig. (K914)	Intézmény-finanszírozás (K915)	
5	I.	Helyi önkormányzat	411 797 810	44 650 016	335 347 339	29 553 500	1 040 746 839	40 360 000	12 000 000	2 100 000	65 764 846	1 380 585 009	1 982 320 350
6		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	352 335 290	35 046 655	291 384 899	0	875 066 839	40 360 000	12 000 000	2 100 000	65 764 846	1 380 585 009	1 674 058 529
7	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	196 850	29 553 500	24 100 000	0	0	0	0	0	53 850 350
8		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	59 462 520	9 603 361	43 765 590	0	141 580 000	0	0	0	0	0	254 411 471
9	II.	Polgármesteri Hivatal	237 552 672	33 254 797	36 717 810	0	0	400 000	6 820 000	1 500 000	0	0	316 245 279
10		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	237 552 672	33 254 797	36 717 810	0	0	400 000	6 820 000	1 500 000	0	0	316 245 279
13	III.	Intézményműködtető Központ	121 678 253	16 737 538	349 391 682	0	0	2 540 000	30 000 000	0	0	0	520 347 473
14		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	121 678 253	16 737 538	349 391 682	0	0	2 540 000	30 000 000	0	0	0	520 347 473
15	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	IV.	Szeghalmi Műv. és Szabadidőközpont, Könyvtár és KMGY	104 712 480	13 987 642	120 828 707	0	0	4 600 000	0	0	0	0	244 128 829
18		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	89 890 780	12 013 946	118 176 108	0	0	4 600 000	0	0	0	0	224 680 834
19	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	14 821 700	1 973 696	2 652 599	0	0	0	0	0	0	0	19 447 995

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L	M
3	Cím	Intézmény	Személyi juttatások (K1)	Munkadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	Egyéb működési célú kiadások (K5)	Beruházási kiadások (K6)	Felújítási kiadások (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	Finanszírozási kiadások (K9)		Összesen (K1.+K914)	
4											Áht-n belüli megelőleg.visz-szafig. (K914)	Intézmény-finanszírozás (K915)		
20		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	V.	Napközi otthonos Óvoda és bölcsőde	457 863 795	67 791 694	34 900 280	0	0	0	23 749 000	0	0	0	0	584 304 769
22		- kötelező feladatokhoz kapcsolódó	337 142 717	49 820 655	27 180 245	0	0	0	23 749 000	0	0	0	0	437 892 617
23	ebből	- önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó	120 721 078	17 971 039	7 720 035	0	0	0	0	0	0	0	0	146 412 152
24		- állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25		ÖNKORM. ÖSSZESEN	1 333 605 010	176 421 687	877 185 818	29 553 500	1 040 746 839	47 900 000	72 569 000	3 600 000	65 764 846	1 380 585 009	3 647 346 700	

	A	B	C	D	E	F	G
1	Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege, Ft						
2							4.melléklet
3	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI						
4	A.	BEVÉTELEK		C.	KIADÁSOK		
5	1.	Működési célú támogatások államháztart. belülről (B1)	2 093 101 594	1.	Személyi juttatások (K1)		1 333 605 010
6	2.	Közhatalmi bevételek (B3)	582 500 000	2.	Munkadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó (K2)		176 421 687
7	3.	Működési bevételek (B4)	301 947 161	3.	Dologi kiadások (K3)		877 185 818
8	4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	521 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)		29 553 500
9				5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)		1 040 746 839
10		ÖSSZESEN:	2 978 069 755		ÖSSZESEN:		3 457 512 854
11	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:						-479 443 099
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI						
13	B.	BEVÉTELEK		D.	KIADÁSOK		
14	1.	Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről (B2)	19 009 817	1.	Beruházások (K6)		47 900 000
15	2.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	2.	Felújítások (K7)		72 569 000
16	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 487 000	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		3 600 000
17							
18							
19							
20		ÖSSZESEN:	20 496 817		ÖSSZESEN:		124 069 000
21	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:						-103 572 183
22							
23		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (A+B) ÖSSZESEN:	2 998 566 572		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (C+D) ÖSSZESEN:		3 581 581 854
24	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:						-583 015 282
25	C.	Finanszírozási bevételek (B8)	648 780 128		Finanszírozási kiadások (K9)		65 764 846
26	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:						583 015 282
27							
28	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		3 647 346 700		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		3 647 346 700

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Az önkormányzat kezességvállalásai, Ft										
2											6.melléklet
3	Ssz.	Adós	Pénzintézet	Időpont	Összeg	Testületi hat.száma	2026-ig	2027	2028	2028. után	Összesen:
4					Kölcsön és járulék		előző évek				
5	1.				0		0	0	0	0	0
6	2.				0		0	0	0	0	0
7	Összesen:				0		0	0	0	0	0

	A	B	C
1	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, Ft		
2			7.melléklet
3	Sorszám	Megnevezés	Összeg
4	1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
5	2.	Lakosság részére nyújtott lakásépítési, lakásfelújítási kölcsön elengedése	0
6	3.	Helyi adó, gépjárműadó megfizetésre nyújtott kedvezmény, mentesség	0
7	4.	Helyiségek, eszközök használatából származó bevételből nyújtott kedvezmény , mentesség	6 657 894
8	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése	0
9			
10			
11			
12			
13	Összesen:		6 657 894

	A	B	C	D	E	F	G
1	Az önkormányzat hosszú távú kötelezettségvállalásai, Ft						
2	8.melléklet						
3		Megnevezés	2026	2027	2028	Következő évek	ÖSSZESEN
4	I.	Szolgáltatások					
5		1./ Berettyó-Vill.Bt. (üzemeltetés, karbantartási díj)	5 388 940	éves fogy.árindex-szel növelt összeg			5 388 940
6		2./BékésZóna Biztonságtechnikai Kft.	1 862 400	határozatlan idejű			1 862 400
7		3./GDPR Audit Bt.	2 400 000	határozatlan idejű			2 400 000
8		4./ Bar-Bizt.Kft	420 370	határozatlan idejű			420 370
9		5./Argilla-Tres Humán Szolgáltató Kft (Ft/fő)	5 000	megállapodás szerint			5 000
10		6./ Misák István e.v.	1 080 000	határozatlan idejű			1 080 000
11		7./EURO-MOBIL Plusz Kft.-betontörmelék darálás Ft/m3	5 461	határozatlan idejű			5 461
12		8./ Szabó Róbert e.v.	180 000	határozatlan idejű			180 000
13		9./ MÁV Zrt. - vasúti átjáró létesítményeinek felügyelete	300 000	határozatlan idejű			300 000
14		10./ Munka-és tűzbiztonsági tevékenység -PMH, Önk.	1 920 000	határozatlan idejű			1 920 000
15		11./ RexTerra Kft.-hulladéklerakó utógondozása	1 289 080	határozatlan idejű			1 289 080
16		12./ Szabó Dávid e.v.	410 000	határozatlan idejű			410 000
17		13./ INTERMAP Kft.	899 160	megállapodás szerint			899 160
18		14./ Carlo Quality Biztonságtechnika Kft. MKPKKMGY	746 062	határozatlan idejű			746 062
19		15./ ELIT-ŐR Biztonsági Szolgálat -MKPKKMGY	189 230	határozatlan idejű			189 230
20		16./ CWS-boco Hungary Kft.-MKPKKMGY	924 449	2027.júliusig			924 449

	A	B	C	D	E	F	G
21		17./ Nagy István e.v. (tűzvédelem) -MKPKKMGY	480 000		határozatlan idejű		480 000
22		18./ Reprográfiai szerzői jogdíj (MKPKKMGY)	63 840		határozatlan idejű		63 840
23		19./ Infoker Szövetkezet (MKPKKMGY)	192 634		határozatlan idejű		192 634
24		20./ KitNet Kft.	454 168		határozatlan idejű		454 168
25		21./ Csák Imre e.v.-Óvoda	212 000		határozatlan idejű		212 000
26		22./ Max-Ad Kft.Óvoda	36 830		határozatlan idejű		36 830
27		23./ Munka-Med Kft -Óvoda	360 000		határozatlan idejű		360 000
28		24./ ELIT-ŐR Biztonsági Kft. - Óvoda	120 000		határozatlan idejű		120 000
29		25./ Felvonó karbantartása, ellenőrzése és javítása - óvoda	156 000		határozatlan idejű		156 000
30		26./ Barta és Társa Egészségügyi Szolgáltató Kft	150 000		határozatlan idejű		150 000
31		27./ Munka-és tűzbiztonsági tevékenység - Óvoda	1 020 000		határozatlan idejű		1 020 000
32		28./ Lindström Kft - Óvoda	300 000		határozatlan idejű		300 000
33		29./ Csák Imre e.v.--Önkorm. (Ft/alkalom)	42 000		határozatlan idejű		42 000
34		30./ JakabTrend Kft.	900 000		határozatlan idejű		900 000
35		31./ Dózsa Pharma Bt.-rendelő bérlet	457 200		határozatlan idejű		457 200
36		32./ Qualiped Bt. (Ft/nap)	100 000		határozatlan idejű		100 000
37		33./ Max-Ad Solgáltató Kft. - Óvoda	50 000		határozatlan idejű		50 000
38	II.	Támogatások, átadott pénzeszközök					
39		1./ Versenysport, tömegsport, civil szervezetek támogatása	22 600 000		tárgyévi költségvetés alapján		22 600 000

	A	B	C	D	E	F	G
40		ÖSSZESEN:	45 714 824	0	0	0	45 714 824

	A	B	C	D	E
1	9. melléklet				
4	Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai (pénzforgalmi szemléletben)				
5	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 1.1.3-21-BS1-2022-00008 Várhelyi tábor fejlesztése és vizitúra megállóhely kialakítása			
6	<i>Adatok forintban!</i>				
7	Források *	2026.	2027.	2027.után	Összesen
8	Saját forrás	0	0	0	0
9	- ebből központi támogatás				
10	EU-s forrás	0	0	0	0
11	Társfinanszírozás	0	0	0	0
12	Hitel	0	0	0	0
13	Egyéb forrás	0	0	0	0
14	Maradvány összege *:	422 238	0	0	422 238
15	Források összesen:	422 238	0	0	422 238
16					
17	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
18	Személyi jellegű	0	0	0	0
19	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
20	Szolgáltatások igénybe vétele		0	0	0
21	Adminisztratív költségek/tartalékok	422 238	0	0	422 238
22	Összesen:	422 238	0	0	422 238
23					
24	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 2.1.1.2-21-Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (9 épület)			
25	<i>Adatok forintban!</i>				
26	Források *	2026.	2027.	2027.után	Összesen
27	Saját forrás	0	0	0	0
28	- ebből központi támogatás				
29	EU-s forrás	0	0	0	0
30	Társfinanszírozás	0	0	0	0
31	Hitel	0	0	0	0
32	Egyéb forrás	0	0	0	0
33	Maradvány összege *:	21 197 981	0	0	21 197 981
34	Források összesen:	21 197 981	0	0	21 197 981
35					
36	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
37	Személyi jellegű	0	0	0	0
38	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
39	Szolgáltatások igénybe vétele		0	0	0
40	Adminisztratív költségek/tartalékok	21 197 981	0	0	21 197 981
41	Összesen:	21 197 981	0	0	21 197 981
42					
43	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 1.2.1-21 Szeghalom I-II.sz.belvízöblözet rekonstrukciója			
44	<i>Adatok forintban!</i>				
45	Források *	2026.	2027.	2027.után	Összesen
46	Saját forrás	0	0	0	0
47	- ebből központi támogatás				
48	EU-s forrás	0	0	0	0
49	Társfinanszírozás	0	0	0	0
50	Hitel	0	0	0	0
51	Egyéb forrás	0	0	0	0
52	Maradvány összege *:	17 505 824	0	0	17 505 824
53	Források összesen:	17 505 824	0	0	17 505 824
54					
55	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
56	Személyi jellegű	0	0	0	0
57	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
58	Szolgáltatások igénybe vétele		0	0	0
59	Adminisztratív költségek/tartalékok	17 505 824	0	0	17 505 824
60	Összesen:	17 505 824	0	0	17 505 824
61					
62	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 1.2.1-21 Szeleskert szabadidőpark III.ütem és Fáy u.pihenőtér fejl.			

	A	B	C	D	E
63	<i>Adatok forintban!</i>				
64	Források *	2026.	2027.	2027.után	Összesen
65	Saját forrás	0	0	0	0
66	- ebből központi támogatás				
67	EU-s forrás	0	0	0	0
68	Társfinanszírozás	0	0	0	0
69	Hitel	0	0	0	0
70	Egyéb forrás	0	0	0	0
71	Maradvány összege *:	6 031 229	0	0	6 031 229
72	Források összesen:	6 031 229	0	0	6 031 229
73					
74	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
75	Személyi jellegű	0	0	0	0
76	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
77	Szolgáltatások igénybe vétele		0	0	0
78	Adminisztratív költségek/tartalékok	6 031 229	0	0	6 031 229
79	Összesen:	6 031 229	0	0	6 031 229
80					
81	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 1.2.3-21-BS1-2022-00039 Belterületi utak felújítása			
82	<i>Adatok forintban!</i>				
83	Források *	2026.	2027.	2027.után	Összesen
84	Saját forrás	0	0	0	0
85	- ebből központi támogatás				
86	EU-s forrás	0	0	0	0
87	Társfinanszírozás	0	0	0	0
88	Hitel	0	0	0	0
89	Egyéb forrás	0	0	0	0
90	Maradvány összege *:	1 216 941	0	0	1 216 941
91	Források összesen:	1 216 941	0	0	1 216 941
92					
93	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
94	Személyi jellegű	0	0	0	0
95	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
96	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
97	Adminisztratív költségek/tartalékok	1 216 941	0	0	1 216 941
98	Összesen:	1 216 941	0	0	1 216 941
99					
100	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00045 Ady I/b. eü.alapellátás és Tildy 19-21.konyha energetikai felújítása			
101	<i>Adatok forintban!</i>				
102	Források	2026.	2027.	2027.után	Összesen
103	Saját forrás	0	0	0	0
104	- ebből központi támogatás				
105	EU-s forrás	0	0	0	0
106	Társfinanszírozás	0	0	0	0
107	Hitel	0	0	0	0
108	Egyéb forrás	0	0	0	0
109	Maradvány összege *:	59 645 970	0	0	59 645 970
110	Források összesen:	59 645 970	0	0	59 645 970
111					
112	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
113	Személyi jellegű	0	0	0	0
114	Beruházások, beszerzések, dologi kiadások	0	0	0	0
115	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
116	Adminisztratív költségek/tartalékok	59 645 970	0	0	59 645 970
117	Összesen:	59 645 970	0	0	59 645 970
118					
119	EU-s projekt neve, azonosítója:	EU-s projektek összesen:			
120	<i>Adatok forintban!</i>				
121	Források	2026.	2027.	2027.után	Összesen
122	Saját forrás	0	0	0	0
123	- ebből központi támogatás				
124	EU-s forrás	0	0	0	0

	A	B	C	D	E
125	Társfinanszírozás	0	0	0	0
126	Hitel	0	0	0	0
127	Egyéb forrás	0	0	0	0
128	Maradvány összege *:	106 020 183	0	0	106 020 183
129	Források összesen:	106 020 183	0	0	106 020 183
130					
131	Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027.után	Összesen
132	Személyi jellegű	0	0	0	0
133	Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
134	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
135	Adminisztratív költségek/tartalékok	106 020 183	0	0	106 020 183
136	Összesen:	106 020 183	0	0	106 020 183
137					
138	<i>Maradvány összege *: a korábbi években folyósított, fel nem használt forrás</i>				

	A	B	C	D	E	F	G
1							10.melléklet
2	2026-ra tervezett beruházások, felújítások, pe.átadás, kölcsönnyújtás, felh.-i tartalék (Ft-ban)						
3			Kiadások megoszlása				
4	Intézmény	Kiadás megnevezése	Beruházás*	Felújítás*	Pénzeszköz átadás	Kölcsönnyújtás	Tartalék
5	Helyi önkormányzat	TOP-Várhely pályázat ÁFA befizetése	23 420 000				
6	Helyi önkormányzat	Idősek Otthona - bővítés	4 400 000				
7	Helyi önkormányzat	Bérlakás állomány felújítási munkái		6 000 000			
8	Helyi önkormányzat	Eszközbeszerzés - fogorvosi szolgálat	2 540 000				
9	Helyi önkormányzat	Járdaépítés/felújítás	10 000 000				
10	Helyi önkormányzat	Kárász kastély kiviteli tervek készítése		6 000 000			
11	Polgármesteri Hivatal	Informatikai eszközbeszerzés	400 000				
12	Polgármesteri Hivatal	Vizesblokkok, konyhák festése, ajtócsere		6 820 000			
13	Intézményműködtető Központ	Eszközök beszerzése, ingatlanfelújítás	2 540 000	30 000 000			
14	Művelődési és SZK.és Könyvtár	Eszközök beszerzése, felújítása	4 600 000				
15	Tündérvár óvoda és Bölcsőde	Ingatlan felújítása		23 749 000			
16	Polgármesteri Hivatal, helyi önk.	Munkáltatói kölcs., első lakáshoz jutás támog.				3 600 000	
17	Helyi önkormányzat	Felhalmozási tartalék					272 259 278
18		Összesen:	47 900 000	72 569 000	0	3 600 000	272 259 278
19	Felhalmozási kiadások, pénzeszk.átadás, kölcsönnyújtás, céltart.mindő.:			396 328 278			
20							
21	* Bruttó értékben						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	A költségvetési szervek 2026.évi intézményfinanszírozása									
2	11.melléklet									
3	Ssz.	Intézmény	Kiadások	Bevételek+mük. .célú átvett pénzeszközök+ pénzmaradvány	Bevétel aránya a kiadásokhoz %	Bevételek- kiadások (intézmény- finanszírozás abszolút értékben)	Intézményfinanszírozás megoszlása			
4							Ktgv.tv.által biztosított forrás	%	Önkorm. kiegészítésből	%
5	1.	Polgármesteri Hivatal	316 245 279	4 495 500	1,42	-311 749 779	249 881 600	80,15%	61 868 179	19,85
6	2.	Intézményműködtető Központ	520 347 473	231 620 661	44,51	-288 726 812	288 726 812	100,00%	0	0
7	3.	Szeghalmi Művelődési és Szabadidőközpont , Könyvtár és KMGy	244 128 829	48 325 180	19,79	-195 803 649	40 163 513	20,51%	155 640 136	79,49
8	4.	Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde	584 304 769	0	-	-584 304 769	564 537 546	96,62%	19 767 223	3,38
9		ÖSSZESEN:	1 665 026 350	284 441 341	17,08	-1 380 585 009	1 143 309 471	82,81%	237 275 538	17,19

	A	B	C	D	E	F	G
1	Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2026. évi előirányzata						
2							
4	Ssz.	Megnevezés	létszám (fő)	Fajl. összeg (Ft)	Összeg	Onk. rész	Allami rész
5							
6	1.	Települési támogatás			11 000 000 Ft	11 000 000 Ft	0 Ft
7	2.	Köztemetés	8	252 000 Ft	2 016 000 Ft	2 016 000 Ft	0 Ft
8	3.	Bursa Hungarica *	1	60 000 Ft	60 000 Ft	60 000 Ft	0 Ft
9	4.	Idősek támogatása (65 év feletti)	1800	8 000 Ft	14 400 000 Ft	14 400 000 Ft	0 Ft
10	5.	Születési támogatás	50	42 750 Ft	2 137 500 Ft	2 137 500 Ft	0 Ft
11		Összesen (1+2+4+5):			29 553 500 Ft	29 553 500 Ft	0 Ft
12							
13	* Egyéb működési célú kiadások között szerepel						

	A	B	C	D	E
1	Támogatások, átadott pénzeszközök 2026.évi előirányzata				
2					13.melléklet
3			Megnevezés	Előirányzat	Ebből : központi forrás
4					
5	I.	1.	<u>Kulturális és sport és egyéb támogatás</u>	22 600 000	
6			- ebből: Szeghalmi FC támogatása	11 000 000	
7			Sárréti Labdarúgó Egyesület	2 000 000	
8			Sárréti Kézilabda Klub	5 000 000	
9			Polgárőrség támogatása	600 000	
10			Oktatási és Kulturális Bizottság hatáskörébe utalva	4 000 000	
11		2.	<u>Saját hatáskörű polgármesteri támogatás</u>	1 500 000	
12		3.	Többcélú Társulásnak - működési hj.	2 995 000	
13		4.	<u>Központi ktgv.szervnek - BURSA ösztöndíj *</u>	60 000	
14		5.	Többcélú Társulásnak - normatíva	541 467 779	541 467 779
15		6.	Szolidaritási hozzájárulás	137 364 782	
16	I.		Egyéb működési célú kiadás összesen (I.1+..+I.6.)	705 987 561	
17	II.	1.	Helyi támogatás	2 100 000	
18		2.	Köztisztviselők munkáltatói kölcsöne	1 500 000	
19	II.		Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen (II.1.+II.2.)	3 600 000	
20					
21	MINDÖSSZESEN :			709 587 561	541 467 779
22					
23			* dologi kiadás		

A	B	C	D	E	F	G	
1							14.melléklet
2	A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások						
3	2026-2029. évi alakulását külön bemutató mérleg						
5	Ssz.	Megnevezés	Rovat száma	adatok Ft-ban			
6				ÉVEK			
7				2026	2027	2028	2029
8	I. Működési bevételek és kiadások						
9	1.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B1	2 093 101 594	1 960 000 000	1 980 000 000	1 990 000 000
10	2.	Közhatalmi bevételek	B3	582 500 000	580 000 000	580 000 000	580 000 000
11	3.	Működési bevételek	B4	301 947 161	310 000 000	312 000 000	314 000 000
12	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	521 000	700 000	900 000	1 000 000
13	5.	Működési bevételek összesen (1+...+4)		2 978 069 755	2 850 700 000	2 872 900 000	2 885 000 000
14	6.	Személyi juttatások	K1	1 333 605 010	1 190 000 000	1 195 000 000	1 200 000 000
15	7.	Munkadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	K2	176 421 687	163 000 000	164 000 000	166 000 000
16	8.	Dologi kiadások	K3	877 185 818	900 000 000	910 000 000	920 000 000
17	9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	29 553 500	32 000 000	33 000 000	35 000 000
18	10.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 040 746 839	750 000 000	780 000 000	785 000 000
19	11.	- ebből működési tartalék		62 500 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000
20	12.	Működési célú kiadások összesen (6+...+10)		3 457 512 854	3 035 000 000	3 082 000 000	3 106 000 000
21	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások						
22	13.	Felhalmozási bevételek	B5	0	12 000 000	5 000 000	6 000 000
23	14.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	B2	19 009 817	0	0	0
24	15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 487 000	3 000 000	3 000 000	2 500 000
25	16.	Felhalmozási célú bevételek összesen (13+...+15)		20 496 817	15 000 000	8 000 000	8 500 000
26	17.	Beruházási kiadások	K6	47 900 000	49 200 000	46 200 000	66 200 000
27	18.	Felújítási kiadások	K7	72 569 000	44 700 000	30 000 000	38 000 000
28	20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	3 600 000	5 000 000	7 000 000	7 000 000
29	21.	Felhalmozási tartalék		272 259 278	20 000 000	20 000 000	20 000 000
30	22.	Felhalmozási célú kiadások összesen (17+...+20)		124 069 000	118 900 000	103 200 000	131 200 000
31	23.	Finanszírozás bevételek	B8	648 780 128	354 200 000	370 300 000	409 700 000
32	24.	Finanszírozás kiadások	K9	65 764 846	66 000 000	66 000 000	66 000 000
33	25.	Önkormányzat bevételei összesen (5+16+23)		3 647 346 700	3 219 900 000	3 251 200 000	3 303 200 000
34	26.	Önkormányzat kiadásai összesen (12+22+24)		3 647 346 700	3 219 900 000	3 251 200 000	3 303 200 000

	A	B	C	D	E	F
1						15.melléklet
2						
3						
4						adat: Ft-ban
		2026. ÉVI FELHALMOZÁSI MÉRLEG				
5		BEVÉTELEK (B2+B5+B7)			KIADÁSOK (K6+K7+K8)	
6	1.	Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről (B2)	19 009 817	1.	Informatikai fejlesztés - Polg.Hiv.	400 000
7	2.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	2.	Kárász kastély felújítása	6 000 000
8	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 487 000	3.	Eszközbeszerzés - fogorvosi szolgálat	2 540 000
9				4.	Idősek Otthona bővítés - tervezés	4 400 000
10				5.	Járdaépítés/felújítás	10 000 000
11				6.	TOP + Aktív turisztikai fejlesztések (Várhely) ÁFA befizetés, saját forrásból	23 420 000
12				7.	IMK eszközbeszerzés, felújítás	32 540 000
13				8.	Önkormányzati lakások felújítása	6 000 000
14				9.	Vizesblokkok, konyhák festése, bejárati ajtó cseréje - Polg.Hiv.	6 820 000
15				10.	MKP - eszközök beszerzése	4 600 000
16				11.	Tündérvár óvoda és Bölcsőde - felújítás	23 749 000
17				12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
18					- első lakáshoz jutás támogatása	2 100 000
19					- munkáltatói támogatás (PMH)	1 500 000
20		ÖSSZESEN:	20 496 817		ÖSSZESEN:	124 069 000

	A	B	C	D
1				16.melléklet
2	A 2025.évi LXIX.tv. 2.és 3.melléklete szerinti támogatások			
3				
4		JOGCIM		Összeg
5	Ssz.	Jogcímszám	megnevezése	Ft
6	1.	1.1.1.1	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása **	249 881 600
7	2.	1.1.1.2.	Település-üzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása ***	17 807 400
8	3.	1.1.1.3.1.	Település-üzemeltetés-közvilágítás alaptámogatása ***	49 636 000
9	4.	1.1.1.3.2.	Település-üzemeltetés-közvilágítás üzemeltetési támogatása ***	0
10	5.	1.1.1.5.	Település-üzemeltetés-közutak támogatása ***	11 776 415
11	6.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása ***	23 200 800
12	7.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása ***	464 100
13	8.	1.1.összesen	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	352 766 315
14	9.	42.5.5.	Szolidaritási hozzájárulás	137 364 782
15	10.	1.2.2.1.-1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása****	367 387 000
16	11.	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás****	45 972 146
17	12.	1.2.3.1.1.1.- 1.2.3.1.1.2.	A pedagógus II.és mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	7 389 000
18	13.	1.2.összesen	EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	420 748 146
19	14.	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása***	
20	15.	1.3.2.1	Családsegítés és gyermekjóléti szolgálat #	35 347 500
21	16.	1.3.2.2.1	Családsegítés és gyermekjóléti központ #	45 801 000
22	17.	1.3.2.2.2.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	18 888 360
23	18.	1.3.2.3.2	Szociális étkeztetés #	13 310 720
24	19.	1.3.2.4.3	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás #	113 329 460
25	20.	1.3.2.5	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás #	13 715 019
26	21.	1.3.2.6.2	Időskorúak nappali intézményi ellátása #	125 524 800
27	22.	1.3.2.7.2	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása #	22 765 920
28	23.	1.3.2.9.1.	Pszichiátriai és szenvedély betegek nappali intézményi ellátása #	5 310 000
29	24.	1.3.3.1.1-1.3.3.1.2	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása (felsőfokú végz.,és dajkák) ****	138 312 200
30	25.	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás ****	5 477 200
31	26.	1.3.4.1	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása #	147 475 000
32	27.	1.4.1.1	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása ****	75 944 000
33	28.	1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása *****	211 857 612
34	29.	1.4.2	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása *****	925 200
35	30.	III.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	973 983 991
36	31.	IV.b	Könyvtári, közműv.-i és múzeumi feladatok támogatása, kiegészítő bértám.	40 163 513
37	32.	IV.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	40 163 513
38	33.	Kiegészítő tám.	Polgármesteri illetményemelés támogatása ***	3 745 088
39	34.		TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSEGVETÉSI TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (8+13+30+31+32+33.sorok)	1 791 407 053
40				
41			** Polgármesteri Hivatal támogatása	249 881 600
42			*** Önkormányzat támogatása	106 629 803
43	11.mellékletnél		**** Óvoda-bölcsőde támogatása	564 537 546
44			***** Intézményműködtető Központ támogatása	288 726 812
45			@ Művelődési, Sport és Szabadidő Közp.támogatása	40 163 513
46			# Szeghalom Kistérség Többcélú Társulás támogatása	541 467 779
47			Összesen:	1 791 407 053

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	Előirányzat felhasználási ütemterv															
2	17.melléklet															
3	Ssz.	MEGNEVEZÉS	Rovat	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen:
5	BEVÉTELEK															
6	I.	Műk.célú támogatások áht-on belülről	B1	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 133	174 425 131	174 425 131	2 093 101 594
7	II.	Közhatalmi bevételek	B3	3 225 000	3 225 000	305 000 000	3 225 000	3 225 000	3 225 000	3 225 000	3 225 000	245 500 000	3 225 000	3 225 000	2 975 000	582 500 000
8	III.	Működési bevételek	B4	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 236	25 162 565	25 162 236	25 162 236	25 162 236	301 947 161
9	IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	43 417	43 417	43 417	43 417	43 417	43 417	43 413	43 417	43 417	43 417	43 417	43 417	521 000
10	V.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	VI.	Felh.célú támogatások áht-on belülről	B2	0	0	19 009 817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 009 817
12	VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	123 917	123 917	123 913	123 917	123 917	123 917	123 917	123 917	123 917	123 917	123 917	123 917	1 487 000
13	VIII.	Finanszírozási bevételek (maradvány)	B8			648 780 128										648 780 128
14	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			202 979 703	202 979 703	#####	202 979 703	202 979 703	202 979 703	202 979 699	202 979 703	445 255 032	202 979 703	202 979 703	202 729 701	3 647 346 700
15	KIADÁSOK															
16	I.	Személyi juttatások	K1	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 751	111 133 749	1 333 605 010
17	II.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 810	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 807	14 701 807	176 421 687
18	III.	Dologi kiadások	K3	73 098 818	73 098 818	73 098 812	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 818	73 098 826	877 185 818
19	IV.	Ellátottak p.beli jutt.	K4	3 070 000	3 070 000	2 170 000	1 790 000	670 000	682 000	500 000	500 000	353 500	378 000	1 170 000	15 200 000	29 553 500
20	V.	Egyéb működési célú kiadások	K5	86 645 570	86 645 570	86 645 570	86 645 570	86 845 570	86 845 570	86 945 570	86 945 570	86 645 570	86 645 570	86 645 570	86 645 569	1 040 746 839
21	VI.	Beruházási kiadások	K6	0	0	0	0	0	14 145 000	6 987 100	6 000 000	10 000 000	10 767 900	0	0	47 900 000
22	VII.	Felújítási kiadások	K7	0	0	0	0	16 695 724	5 000 000	15 000 000	10 000 000	10 160 693	15 712 583	0	0	72 569 000
23	VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	3 600 000
24	IX.	Finanszírozási kiadások (megelőlegezés)	K9	0	0	0	0	0	0	65 764 846	0	0	0	0	0	65 764 846
25	KIADÁSOK ÖSSZESEN:			288 649 946	288 649 946	287 749 940	287 369 949	303 145 670	305 606 946	374 731 892	303 379 946	307 094 139	313 438 429	286 749 946	300 779 951	3 647 346 700

Likviditási ütemterv

18.melléklet

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány (pénzmaradvány nélkül)	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Finanszírozási bevétel (hitel) igénybevétele			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
január	Havi	495 862 677	202 979 703	288 649 946	-85 670 243	410 192 434	0	0	0	410 192 434
	Halmozott		202 979 703	288 649 946	-85 670 243		0	0	0	0
február	Havi	410 192 434	202 979 703	288 649 946	-85 670 243	324 522 191	0	0	0	324 522 191
	Halmozott		405 959 406	577 299 892	-171 340 486		0	0	0	0
március	Havi	324 522 191	1 172 544 644	287 749 940	884 794 704	1 209 316 895	0	0	0	1 209 316 895
	Halmozott		1 578 504 050	865 049 832	713 454 218		0	0	0	0
április	Havi	1 209 316 895	202 979 703	287 369 949	-84 390 246	1 124 926 649	0	0	0	1 124 926 649
	Halmozott		1 781 483 753	1 152 419 781	629 063 972		0	0	0	0
május	Havi	1 124 926 649	202 979 703	303 145 670	-100 165 967	1 024 760 682	0	0	0	1 024 760 682
	Halmozott		1 984 463 456	1 455 565 451	528 898 005		0	0	0	0
június	Havi	1 024 760 682	202 979 703	305 606 946	-102 627 243	922 133 439	0	0	0	922 133 439
	Halmozott		2 187 443 159	1 761 172 397	426 270 762		0	0	0	0
július	Havi	922 133 439	202 979 699	374 731 892	-171 752 193	750 381 246	0	0	0	750 381 246
	Halmozott		2 390 422 858	2 135 904 289	254 518 569		0	0	0	0
augusztus	Havi	750 381 246	202 979 703	303 379 946	-100 400 243	649 981 003	0	0	0	649 981 003
	Halmozott		2 593 402 561	2 439 284 235	154 118 326		0	0	0	0
szeptember	Havi	649 981 003	445 255 032	307 094 139	138 160 893	788 141 896	0	0	0	788 141 896
	Halmozott		3 038 657 593	2 746 378 374	292 279 218		0	0	0	0
október	Havi	788 141 896	202 979 703	313 438 429	-110 458 726	677 683 170	0	0	0	677 683 170
	Halmozott		3 241 637 296	3 059 816 803	181 820 492		0	0	0	0
november	Havi	677 683 170	202 979 703	286 749 946	-83 770 243	593 912 927	0	0	0	593 912 927
	Halmozott		3 444 616 999	3 346 566 749	98 050 250		0	0	0	0
december	Havi	593 912 927	202 729 701	300 779 951	-98 050 250	495 862 677	0	0	0	495 862 677
	Halmozott		3 647 346 700	3 647 346 700	0		0	0	0	0