



BALATONRENDES KÖZSÉG
POLGÁRMESTERÉTŐL
8255 Balatonrendes, Fő utca 1.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. október 5-i *rendkívüli, nyílt* ülésére

Tárgy: *Balatonrendes Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés módosítása*

Előterjesztő: Epres Róbert polgármester

Előkészítő: Bognár Szilvia pénzügyi ügyintéző

Tárgyalja: ---

Melléklet: Költségvetési táblák és rendeletervezet

Meghívott: ---

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel.

A határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam: Dr. Bodnár Attila jegyző

A határozati javaslatot pénzügyi szempontból megvizsgáltam: Bognár Szilvia pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonrendes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által elfogadott, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.05.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta a 2026. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendeletervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§-ban foglaltak szerint a rendeletervezet indokolását.

Balatonrendes, 2026. október 01.

Epres Róbert
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.05.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló .../2026.(...) önkormányzati rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében

„A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaiból igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Miniszteri rendelet rendelkezhet úgy, hogy az általa meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai.

A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai ellátása érdekében biztosítja költségvetésével a feladat ellátáshoz szükséges fedezetet. Az önkormányzati rendelet megalkotásával és a magasabb szintű jogszabályi előírások betartásával és betartatásával biztosítja az önkormányzat a településműködtetés és fejlesztés feltételeit.

Az önkormányzat a gazdálkodáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat helyi költségvetési rendeletében biztosítja, azt szükségszerűen és kötelező jelleggel módosítja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye nincs.

A rendelet-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Az adminisztratív terhek nem növekednek.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet-tervezet módosítása biztosítja az eredeti előirányzathoz képest a gazdálkodás során szükségessé vált módosításokhoz a fedezet biztosítását, amely elmaradása esetén fedezet nélküli kötelezettségvállalásra kerülne sor.

A költségvetési szervek gazdálkodása során a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait be kell tartani, a vonatkozó jogszabályokra figyelemmel számviteli politikánkat elkészíteni és ezen előírások szerint könyveinket vezetni.

„A bevételi és kiadási előirányzatokat, a követeléseket és kötelezettségvállalásokat, és fizetési kötelezettségeket, valamint ezek teljesítését érintő gazdasági események bizonylatainak adatait a költségvetési könyvvitel során vezetett nyilvántartási számlákon, a sajátos elszámolásokat érintő gazdasági események bizonylatainak adatait a pénzügyi könyvvitel során vezetett könyviteli számlákon a bizonylatok keletkezését, beérkezését követően haladéktalanul nyilvántartásba kell venni, el kell számolni....”

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak

INDOKOLÁS

Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.05.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026.(...) önkormányzati rendelet-tervezethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendelettervezetet terjesztem elő.

Balatonrendes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta és a 2/2026.(II.05.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta az önkormányzat 2026. évi költségvetését, mely módosítása szükséges.

Az önkormányzat költségvetés módosítására az alábbiak szerint kerül sor.

I. BEVÉTEL

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
9 999 999	B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatás
3 999 399	B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatás
97 090	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések

II. KIADÁS

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
7 874 015	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
2 125 984	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa
3 149 133	K71	Ingatlanok felújítása
850 266	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa
97 0970	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

III. ÁTCSOPORTOSÍTÁS

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
-100 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek
100 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai
-850 000	K333	Bérleti és lízingdíjak
850 000	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások

Bevételi oldalon az MFP-ÖTIFB/2026 számú „Falubusz beszerzése Balatonrendesen” című pályázat, illetve az „Útfelújítások Balatonrendesen településen” című pályázat támogatása miatt volt szükség a módosításra kiadási oldalon pedig a beruházás költségei és az ehhez kapcsolódó áfa sorokat kellett módosítani.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés és az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése miatt a B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések és a K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése sorok növelése történt.

Átcsoportosítás keretében a Törvény szerinti illetmények és munkabérek sort csökkentettük, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sort növeltük. A bérleti és lízingdíjak sort csökkentettük, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások sort növeltük.

**Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2026.(.....) rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.05.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Balatonrendes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.05.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: R. – 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetés

- a) bevételi előirányzatát 241 420 235 Ft-ban,
- b) kiadási előirányzatát 241 420 235 Ft-ban,
- e) bevételek és kiadások főösszegét 241 420 235 Ft-ban állapítja meg.”

- 2.§ A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- 3.§ A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- 4.§ A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- 5.§ A R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- 6.§ A R. 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- 7.§ A R. 12. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- 8.§ A R. 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.
- 9.§ A R. 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.

10.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon napján lép hatályba, és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Epres Róbert sk.
polgármester

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Jelen rendelet kihirdetésre került 2026. napján.

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

K1. Személyi juttatások	49 579 670
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 444 386
K3. Dologi kiadások	39 759 500
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	10 339 696
K6. Beruházási kiadások	13 228 796
K7. Felújítások	120 097 834
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
K1-8. Költségvetési kiadások	240 149 882
K9. Finanszírozási kiadások	1 270 353
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	241 420 235
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 800 305
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	116 082 568
B3. Közhatalmi bevételek	17 150 000
B4. Működési bevételek	12 487 706
B5. Felhalmozási bevételek	25 000 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	7 224 500
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
B1-7. Költségvetési bevételek	218 745 079
B8. Finanszírozási bevételek	22 675 156
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	241 420 235

Önkormányzat 2026. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	költséges feladatok	önként vállalt feladatok	államiránygatási feladatok	ÖSSZESEN	Módosított ei. I.	Módosított ei. II.	Módosított ei. III.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 202 737	-	-	28 202 737	30 202 846	30 202 846	30 102 846
Nemzetvért jutalmak	K1102	1 000 000	-	-	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Céltartalék, pénzügyi befizetés	K1103	-	-	-	-	-	-	-
Készletértékesítés, üzemeltetési, helyettesítési díj, töltés, töltőmunkák	K1104	-	-	-	-	-	-	-
Vészkészlet	K1105	-	-	-	-	-	-	-
Juttatási utalások	K1106	-	-	-	-	-	-	-
Béren kívüli juttatások	K1107	475 000	-	-	475 000	475 000	475 000	475 000
Béren kívüli költségek	K1108	-	-	-	-	-	-	-
Költségtérítések	K1109	90 000	-	-	90 000	90 000	90 000	90 000
Egyéb költségtérítések	K1110	-	-	-	-	-	-	-
Lakhatási támogatások	K1111	-	-	-	-	-	-	-
Sociális támogatások	K1112	-	-	-	-	-	-	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	300 000	-	-	300 000	300 000	300 000	400 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 067 737	-	-	30 067 737	32 067 846	32 067 846	32 067 846
Vállalkozás üzleti célú juttatásai	K121	11 284 628	-	-	11 284 628	16 476 824	16 476 824	16 476 824
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K122	935 000	-	-	935 000	935 000	935 000	935 000
Egyéb költő személyi juttatások	K123	100 000	-	-	100 000	100 000	100 000	100 000
Költségtérítések	K12	12 319 628	-	-	12 319 628	17 511 824	17 511 824	17 511 824
Egyéb költségtérítések	K1	42 387 365	-	-	42 387 365	49 579 670	49 579 670	49 579 670
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 884 386	-	-	4 884 386	5 444 386	5 444 386	5 444 386
Szociális támogatások	K31	100 000	-	-	100 000	100 000	100 000	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 050 000	-	-	3 050 000	3 050 000	3 050 000	3 050 000
Árubeszerzés	K313	-	-	-	-	-	-	-
Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	860 000	-	-	860 000	860 000	860 000	860 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	-	-	50 000	50 000	50 000	50 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	910 000	-	-	910 000	910 000	910 000	910 000
Viaszték díjak	K331	3 690 000	-	-	3 690 000	3 690 000	3 690 000	3 690 000
Viaszték díjak	K332	-	-	-	-	-	-	-
Bérlési és lízing díjak	K333	1 908 000	-	-	1 908 000	1 908 000	1 908 000	1 038 000
Karbantartási, karavánzási szolgáltatások	K334	6 270 000	-	-	6 270 000	6 270 000	6 270 000	7 120 000
Üzemeltetési szolgáltatások	K335	100 000	-	-	100 000	100 000	100 000	100 000
Szociális szolgáltatások	K336	8 250 000	-	-	8 250 000	8 250 000	8 250 000	8 250 000
Egyéb szolgáltatások	K337	5 400 000	-	-	5 400 000	5 400 000	5 400 000	5 400 000
Szolgáltatások	K33	25 618 000	-	-	25 618 000	25 618 000	25 618 000	25 618 000
Költségtérítések	K34	300 000	-	-	300 000	300 000	300 000	300 000
Szociális és egészségügyi szolgáltatások	K342	3 020 000	-	-	3 020 000	3 020 000	3 020 000	3 020 000
Költségtérítések, reklám- és propagandaköltségek	K34	3 320 000	-	-	3 320 000	3 320 000	3 320 000	3 320 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 191 500	-	-	6 191 500	6 191 500	6 191 500	6 191 500
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-	-	-	-	-	-
Kamatköltségek	K353	10 000	-	-	10 000	10 000	10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb dologi kiadások	K355	560 000	-	-	560 000	560 000	560 000	560 000
Költségbe befizetések és egyéb dologi kiadások	K38	6 761 500	-	-	6 761 500	6 761 500	6 761 500	6 761 500
Dologi kiadások	K3	39 759 500	-	-	39 759 500	39 759 500	39 759 500	39 759 500
Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-	-	-	-	-	-
Családi támogatások	K42	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi kiadások, költségtérítések	K43	-	-	-	-	-	-	-
Bérlésértékesítés, költségtérítések	K44	-	-	-	-	-	-	-
Foglalkoztatással, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K45	-	-	-	-	-	-	-
Lakhatási támogatások	K46	-	-	-	-	-	-	-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000	-	-	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Költségtérítések pénzbeli juttatásai	K4	1 700 000	-	-	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Nemzetvértékesítés	K501	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb közpénzügyi kiadások	K502	50 000	-	-	50 000	50 000	50 000	50 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 120 000	-	-	9 120 000	9 500 873	9 500 873	9 500 873
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K507	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-	-	-	-	-	-	-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-	-	-	-	-	-
Kamatkiadások	K510	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	210 000	-	-	210 000	210 000	210 000	210 000
Tartalékok általános	K513	1 022 564	-	-	1 022 564	386 323	578 823	578 823
Tartalékok-cél	K513	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb működési célú kiadások	K5	10 402 564	-	-	10 402 564	10 347 196	10 339 696	10 339 696
Működési kiadások összesen	K5	99 133 815	-	-	99 133 815	106 830 752	106 823 252	106 823 252
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	-	-	-	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-	-	-	-	-	-
Információs eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 361 257	-	-	2 361 257	2 361 257	2 542 360	10 416 375
Vászerkezetek beszerzése	K65	-	-	-	-	-	-	-
Magánvállalkozások részvételéhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	-	-	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	637 540	-	-	637 540	686 437	2 812 421	2 812 421
Beruházások	K6	2 998 797	-	-	2 998 797	3 228 797	13 228 796	13 228 796
Ingatlanok felújítása	K71	89 086 170	-	-	89 086 170	91 416 091	91 416 091	91 416 091
Információs eszközök felújítása	K72	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	-	-	-	-	-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	24 053 265	-	-	24 053 265	24 682 344	24 682 344	25 532 610
Felújítások	K7	113 139 435	-	-	113 139 435	116 098 435	116 098 435	120 097 834
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	-	-	-	-	-	-	-
Lakástámogatás	K87	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási kiadások összesen	K8	116 138 232	-	-	116 138 232	116 735 975	116 784 872	122 910 255
Költségvetési kiadások	K1-K8	215 272 047	-	-	215 272 047	223 527 984	226 150 481	240 149 882
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911	-	-	-	-	-	-	-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K912	-	-	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K913	-	-	-	-	-	-	-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91	-	-	-	-	-	-	-
Forgatási célú befizetés értékpapírok vásárlására	K9121	-	-	-	-	-	-	-
Forgatási célú befizetés értékpapírok bevitelére	K9122	-	-	-	-	-	-	-
Bekezdési célú befizetés értékpapírok vásárlására	K9123	-	-	-	-	-	-	-
Bekezdési célú befizetés értékpapírok bevitelére	K9124	-	-	-	-	-	-	-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-	-	-	-	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-	-	-	-	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	K914	1 173 263	-	-	1 173 263	1 173 263	1 173 263	1 270 353
Külföldi, ideglenes szöveti támogatások folyósítása	K915	-	-	-	-	-	-	-
Pénzeszközök betéti elhelyezése	K916	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-	-	-	-	-	-
Központi költségvetési vállalkozás finanszírozási kiadásai	K918	-	-	-	-	-	-	-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	-	-	-	-	-	-	-
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlására	K921	-	-	-	-	-	-	-
Bekezdési célú külföldi értékpapírok vásárlására	K922	-	-	-	-	-	-	-
Külföldi értékpapírok bevitelére	K923	-	-	-	-	-	-	-
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	-	-	-	-	-	-	-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-	-	-	-	-	-
Adóssághoz nem kapcsolódó szimulációs ügyletek kiadásai	K93	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások	K9	1 173 263	-	-	1 173 263	1 173 263	1 173 263	1 270 353
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	K1-9	216 445 310	-	-	216 445 310	227 101 247	227 923 747	241 420 235

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Bevételek (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	Módosított ei. I.	Módosított ei. II.	Módosított ei. III.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 820 080			18 820 080	22 012 276	22 012 276	22 012 276
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 241 496			8 241 496	8 757 133	8 757 133	8 757 133
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000	3 754 472	3 754 472	3 754 472
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	29 331 576	0	0	29 331 576	34 523 881	34 523 881	34 523 881
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 716 424			3 716 424	6 276 424	6 276 424	6 276 424
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	33 048 000	0	0	33 048 000	40 800 305	40 800 305	40 800 305
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312				0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0			0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0	0	0	0
Hérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0	0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	10 000 000			10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	6 000 000			6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Fogyasztási adók	B352				0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0			0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 000 000			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 000 000			7 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000	150 000	150 000	150 000
Közhatalmi bevételek	B3	17 150 000	0	0	17 150 000	17 150 000	17 150 000	17 150 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 060 206			11 060 206	11 060 206	11 282 706	11 282 706
Közevetített szolgáltatások értéke	B403	600 000			600 000	600 000	600 000	600 000
Tulajdonosi bevételek	B404	600 000			600 000	600 000	600 000	600 000
Ellátási díjak	B405				0	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	5 000			5 000	5 000	5 000	5 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0			0	0	0	0
Működési bevételek	B4	12 265 206	0	0	12 265 206	12 265 206	12 487 706	12 487 706
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	7 224 500			7 224 500	7 224 500	7 224 500	7 224 500
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	7 224 500	0	0	7 224 500	7 224 500	7 224 500	7 224 500
Működési bevételek összesen		69 687 706			69 687 706	77 440 011	77 662 511	77 662 511
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	99 124 170			99 124 170	102 083 170	102 083 170	116 082 568
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	99 124 170	0	0	99 124 170	102 083 170	102 083 170	116 082 568
Immateriális javak értékesítése	B51				0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	25 000 000			25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0	0	0	0
Részvételadók értékesítése	B54				0	0	0	0
Részvételadók megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	25 000 000	0	0	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		124 124 170	0	0	124 124 170	127 083 170	127 083 170	141 082 568
Költségvetési bevételek	B1-B7	193 811 876	0	0	193 811 876	204 523 181	204 745 681	218 745 079
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	0	0
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0	0	0	0
Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122				0	0	0	0
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0	0	0	0
Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124				0	0	0	0
Belső értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	0	0
Első év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				0	0	0	0
Első év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	21 460 171			21 460 171	21 404 803	21 404 803	21 404 803
Első év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8133				0	0	0	0
Első év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8134				0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	21 460 171			21 460 171	21 404 803	21 404 803	21 404 803
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 173 263			1 173 263	1 173 263	1 173 263	1 270 353
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0	0	0	0
Betétek megszüntetése	B817				0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	22 633 434			22 633 434	22 578 066	22 578 066	22 675 156
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	22 633 434			22 633 434	22 578 066	22 578 066	22 675 156
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		216 445 310	0	0	216 445 310	227 101 247	227 323 747	241 420 235

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN	Módosított el. I.	Módosított el. II.	Módosított el. III.
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	-	-
Balatoni Bringakör terv		-	-	-	-	-
Gyöngyvirág u. pótmunka terv		-	-	-	-	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-	-	-	-
40 férőhelyes urnafal MFP		-	-	-	-	-
Gyalogátkelőhely		-	-	-	-	-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	2 361 257	2 361 257	2 361 257	2 542 360	10 416 375
Részesedések beszerzése	K65	-	-	-	-	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	637 540	637 540	637 540	686 437	2 812 421
Beruházások	K6	2 998 797	2 998 797	2 998 797	3 228 797	13 228 796
Ingatlanok felújítása	K71	89 086 170	88 986 170	91 416 091	91 416 091	94 565 224
Versenyképes járáások projekt		2 067 130	2 067 130	4 397 051	4 397 051	4 397 051
MFP pályázat gyalogátkelőhely		4 715 890	4 715 890	4 715 890	4 715 890	4 715 890
Top Plusz pályázat		54 088 138	54 088 138	54 088 138	54 088 138	54 088 138
Külterületi utak pályázat		28 115 012	28 115 012	28 115 012	28 115 012	28 115 012
Kulturház festés		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Útfelújítás Balatonrendesen pályázat						3 149 133
Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	-	-	-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	24 053 265	24 053 265	24 682 344	24 682 344	25 532 610
Felújítások	K7	113 139 435	113 039 435	116 098 435	116 098 435	120 097 834

Önkormányzat 2026. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		-
I. besorolási osztály összesen		-
II. besorolási osztály összesen		-
III. besorolási osztály összesen		-
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		-
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		-
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		-
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		-
"A", "B" fizetési osztály összesen		-
"C", "D" fizetési osztály összesen	2	2
"E"- "J" fizetési osztály összesen		-
kutató, felsőoktatásban oktató		-
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	4	4
öztöndíjas foglalkoztatott		-
közfoglalkoztatott	3	3
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	7	7
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	1

VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	9	9
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		-
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma		-
öztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		-
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		-
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	-	-

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Projekt megnevezése	Eredeti előirányzat
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	68691935
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	68691935
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	65203409
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	65203409

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidéjének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-	-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
ebből: befektetési jegyek	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
ebből: kárpótlási jegyek	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételai	B812	-	-	-
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824			
ebből: más kormányok	B824			
ebből: külföldi pénzüzetetek	B824			
Külföldi finanszírozás bevételai	B82	-	-	-

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027.	saját bevételek 2028.	saját bevételek 2029.
-------------------	------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül					
1.a helyi adókból és a települési adókból származó bevétel,		17 000 000	14 800 000	14 800 000	14 800 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,		25 000 000		-	-
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,		-	-	-	-
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,		-	-	-	-
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		150 000	180 000	180 000	180 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.		-	-	-	-
ÖSSZESEN:		42 150 000	14 980 000	14 980 000	14 980 000

9. melléklet az /2026.(....) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN	Módosított ei. I.	Módosított ei. II.
Általános tartalékok	K513	1 022 564	1 022 564	586 323	578 823
Céltartalékok	K513	-	-	-	-

Önkormányzat 2026. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevétele	közvetett támogatás	várható bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	-	-	-
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72	-	-	-
építményadó	B34	6 000 000		
tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B34	1 000 000		
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34	4 000 000		
Gépjárműadók	B354	-		
Értékesítési és forgalmi adók	B351	6 000 000		
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7		-	-
	B402	11 060 206		
	B5	-		
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5		-	-
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	7 080 837
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	2 420 000
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 500 837
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	210 000
háztartások részére	K512	
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	210 000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	

társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	

Önkormányzat 2026. évi költségvetése**Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)****ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	3 716 424
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 716 424
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
központi költségvetési szervektől	B24	
központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	65 203 409
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B25	50 879 159
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	116 082 568
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
egyházi jogi személyektől	B63	
egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
egyházi jogi személyektől	B72	
egyéb civil szervezetektől	B72	
háztartásoktól	B72	
pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
egyéb vállalkozásoktól	B72	
Európai Uniótól	B72	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
egyéb külföldiektől	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	-

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegség támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbérttámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	
temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	1 700 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 700 000

Önkormányzat 2026. évi költségvetése***Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)***

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat
építményadó	B34	6 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	4 000 000
Vagyoni típusú adók	B34	10 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	6 000 000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>6 000 000</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
Gépjárműadók	B354	-
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	-
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 000 000
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	<i>1 000 000</i>
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	-
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 000 000
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság	B36	150 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000

Önkormányzat 2026. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovatszám	Költségvetési szerv	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915		0
ÖSSZESEN:			0

Önkormányzat 2026. évi költségvetése

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat Működési célú	eredeti előirányzat Felhalmozási célú	Módosított e.i III. Működési célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>			
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>			
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>			
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>			
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122			
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>			
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124			
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>			
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>			
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 173 263		1 270 353
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 173 263		1 270 353
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	-		-
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	-		-
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>			
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>			
<i>ebből: külföldi pénzüntézetek</i>	<i>K924</i>			
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-		-

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat Működési célú	eredeti előirányzat Felhalmozási célú	Módosított e.i III. Működési célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>			
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>			
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Beföldi értékpapírok bevételei	B812			
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 173 263		1 270 353
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	<i>B818</i>			
Beföldi finanszírozás bevételei	B81	1 173 263		1 270 353
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: külföldi pénzüntézetek</i>	<i>B824</i>			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			

Balatonrendes Község Önkormányzat 2026. évi költségvetése

[illegible]