

ELŐTERJESZTÉS

Balatongyörök Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének betervezése (első olvasat)

Készítette: Dr. Gajár István jegyző

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján:

24. § (2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelettervezet képviselő-testületnek való benyújtása nem előzheti meg a központi költségvetésről szóló törvény Országgyűlés általi elfogadását.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján:

111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Balatongyörök Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése tervezetének összeállítására a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével került sor.

II. Vezetői összefoglaló, tervezési alapelvek

A jegyző által előterjesztett tárgyévi költségvetési tervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően betervezi a Képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig döntést hoznak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Balatongyörök Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének tervezete.

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

A költségvetés tervezetének összeállítása során

- az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait, a kötelező feladatellátás elsődlegességét,
- a várható bevételeket és kiadásokat,
- a kötelezettségvállalásokat és más fizetési kötelezettségeket,
- a megelőző évek gazdálkodási, zárszámadási adatait,
- a már folyamatban lévő és a tervezett pályázatokat, projekteket,
- a lakossági igényeket és szükségleteket,
- az önkormányzati feladatellátás körében indokolt beruházásokat, beszerzéseket és fejlesztéseket,
- az önkormányzat és fenntartott intézményeinek működőképességét,
- a pénzügyi stabilitás követelményét,
- a takarékos működés követelményét,

vettük figyelembe.

III. A 2026. évi költségvetés bevételei

A költségvetési rendelet tervezetének 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának tervezett bevételeit, a bevételi fősorok részletes, jogcímenkénti és összegszerű alábontását.

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

A közhatalmi bevételek körében a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 6. § rendelkezése alapján az Önkormányzat adómegállapítási joga kiterjed arra, hogy a helyi adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határokra figyelemmel – megállapítsa.

IV. A 2026. évi költségvetés kiadásai

A költségvetési rendelet tervezetének 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának tervezett kiadásait.

A bevételek és kiadások mérlegeit (működési, felhalmozási) a költségvetési rendelet tervezetének 6. melléklete tartalmazza.

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

V. Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége

Az önkormányzat 2026. évben adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból adódó kötelezettséget, valamint adósságot keletkeztető fejlesztést a költségvetési rendelet tervezetének 10., 11. és 12. melléklete szerint nem tervez.

VI. Beruházási (felhalmozási) kiadások, felújítási kiadások

A 2026. évben tervezett eszközbeszerzéseket a költségvetési rendelet tervezetének 14. melléklete, a tervezett felújítási kiadásokat a 15. melléklete sorolja fel.

VII. Fenntartott költségvetési szervek

Az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek 2026. évben tervezett bevételeit és kiadásait a 2026. évi költségvetési rendelet tervezet 2. és 3. melléklete mutatja be részletesen.

VIII. Tervezett létszám, személyi jellegű kiadások

Az önkormányzat és a fenntartott költségvetési szerveinek éves tervezett létszámelőirányzata 2026. évben:

Balatongyörök Község Önkormányzata:	28 fő
Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal:	10 fő
Bertha Bulcsú Művelődési Ház és Könyvtár:	2 fő

Az önkormányzatnál foglalkoztatott dolgozók vonatkozásában a béren kívüli juttatás tervezett összege bruttó 200.000,- Ft/fő.

A közös önkormányzati hivatal köztisztviselői vonatkozásában a béren kívüli juttatás tervezett összege bruttó 400.000,- Ft/fő.

A dolgozók részére bankszámla vezetési hozzájárulásként 1.000,- Ft/fő bruttó összeggel (kötelező juttatás), a munkába járás költségtérítése körében 30,- Ft/km összeggel (adómentes költségtérítési összeghatár) terveztünk.

IX. A költségvetési rendelet megalkotásának jogszabályi alapjai

- Magyarország Alaptörvénye
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.)
- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény

X. Az előterjesztés mellékletei

- | | |
|---------------|---|
| 1. melléklet: | Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
... / 2026. (... .) önkormányzati rendelete Balatongyörök Község
Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről – tervezet |
| 2. melléklet: | Indokolás |
| 3. melléklet: | Előzetes hatásvizsgálat |

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a költségvetési rendelet megalkotására.

Balatongyörök, 2026. február 6.

Bánkiné Király Zsuzsanna s.k.
polgármester

**Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (...) önkormányzati rendelete**

Balatongyörök Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

Balatongyörök Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény rendelkezései alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Balatongyörök Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Balatongyörök Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére és szerveire, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. § Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal (székhely: 8313 Balatongyörök, Kossuth Lajos utca 29., törzskönyvi azonosító szám (PIR): 853521, adószám: 15853529-1-20)
- b) Bertha Bulcsú Művelődési Ház és Könyvtár (székhely: 8313 Balatongyörök, Kossuth Lajos utca 29., törzskönyvi azonosító szám (PIR): 559531, adószám: 15559531-1-20)

A költségvetés bevételei

3. § A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2026. évi költségvetésének összes bevételét az 1. melléklet szerint 888 602 800 forintban állapítja meg. A bevételi főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok:

- a) önkormányzat működési támogatásai: 152 459 002 forint,
- b) közhatalmi bevételek: 267 000 000 forint,
- c) működési bevételek: 212 681 746 forint,
- d) finanszírozási bevételek: 256 462 052 forint

A költségvetés kiadásai

4. § A képviselő-testület az Önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2026. évi költségvetésének összes kiadását az 1. melléklet szerint 888 602 800 forintban állapítja meg. A kiadási főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok:

- a) működési költségvetés kiadásai: 622 287 872 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadásai: 216 314 928 forint,

c) finanszírozási kiadások: 50 000 000 forint.

A költségvetési tartalék

5. § (1) A képviselő-testület a kiadások között összesen 22 000 000 forint általános tartalékot képez.

(2) Az általános tartalék elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A tartalékot - a 11. § (5) bekezdésben foglalt kivétellel - a képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani, módosítani.

(4) Az év közben befolyó, kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

Az irányított költségvetési szervek költségvetése

6. § (1) A képviselő-testület a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 108 317 700 forintban állapítja meg. A tervezett bevételek bevételi nemenkénti, illetve a kiadások kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a Bertha Bulcsú Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 51 184 000 forintban állapítja meg. A tervezett bevételek bevételi nemenkénti, illetve a kiadások kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

A foglalkoztatotti létszámkeret

7. § (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei létszámkeretének meghatározása és módosítása a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét, illetve az ehhez kapcsolódó álláshelyek számát a 4. mellékletekben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(3) Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a köztisztviselői álláshely terhére Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló is foglalkoztatható.

A foglalkoztatottak juttatásai

8. § (1) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a 2026. költségvetési évben 38 650 forint összegben állapítja meg.

(2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen 0% illetménykiegészítést határoz meg a Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

(3) A képviselő-testület a köztisztviselőket illető cafetéria juttatást bruttó 400 000 forint/fő/év összegben állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban foglalkoztatottak, a kulturális intézményben foglalkoztatottak, az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére béren kívüli juttatásként bruttó 200 000 forint/fő/év cafetéria juttatást biztosít.

(5) A képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban foglalkoztatottak, egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére bankszámlavezetési hozzájárulásként havonta bruttó 1 000 forint összeget biztosít, e költségtérítés évente egy alkalommal, összevontan kerül kifizetésre.

(6) A képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban foglalkoztatottak, egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére fizetendő munkába járás költségtérítését 30 Ft/km összegben határozza meg.

(7) A Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal az anyakönyvvezetői megbízással rendelkező köztisztviselői részére a 2026. költségvetési évben személyenként egyszeri 50 000 forint ruházati költségtérítést biztosít.

(8) A munkaruha juttatás feltételeit a munkáltató által kiadott munkaruha szabályzat határozza meg.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók részére - a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint - védőruhát, védőeszközt biztosít.

A költségvetés részletező adatai

9. § A képviselő-testülete

a) a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 5. melléklet alapján határozza meg,

b) a működési bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 6. melléklet szerint határozza meg,

c) a felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 7. melléklet szerint határozza meg,

d) az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 21. melléklet szerint határozza meg,

e) az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 8. melléklet szerint határozza meg,

f) az Önkormányzat kormányzati funkciók szerinti bevételi és kiadási jogcímeit a 9. melléklet szerint határozza meg,

g) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 10. melléklet szerint határozza meg,

h) az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 11. melléklet szerint határozza meg,

i) a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a 12. melléklet szerinti tartalommal határozza meg,

j) az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 13. melléklet szerint határozza meg,

k) a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 14. melléklet szerint határozza meg,

l) a felújítások kiadásait felújításonként a 15. melléklet szerint határozza meg,

m) az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá,

n) az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 17. melléklet szerint határozza meg,

o) az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 18. melléklet szerint határozza meg,

p) az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 19. melléklet szerint határozza meg.

A költségvetés végrehajtása

10. § (1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) Az Önkormányzatnak és költségvetési szerveinek ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatnia a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást. Ennek végrehajtását a képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben foglaltak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzi.

(4) Az Önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervének ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, a költségvetési szerv esetében az intézményvezető felelős.

Az előirányzatok módosítása és átcsoportosítása

11. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 11. § (5) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület a költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(4) A maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben eljárva

a) a költségvetési rendelete szerint jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat, pótelőirányzatokat esetenként 1 000 000 forint összeghatárig módosítsa,

b) a költségvetési rendelete szerint jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat, pótelőirányzatokat 1 000 000 forint összeghatárig átcsoportosítsa,

c) évi 1 000 000 forint összeghatárig a tartalék felhasználásáról döntsön,

d) nettó 1 000 000 forint egyedi értékhatárig önállóan kötelezettséget vállaljon.

(6) A polgármester az átruházott hatáskörben történő előirányzat-módosítási és - átcsoportosítási jogkört 2026. december 31-ig gyakorolhatja. A polgármester az előirányzatok módosításáról és átcsoportosításáról negyedévente tájékoztatja a képviselő-testületet, és javaslatot tesz a költségvetési rendelet módosítására.

A költségvetési szervek gazdálkodása

12. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni, a képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szervek kötelesek betartani.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. § figyelembevételével módosíthatják az előirányzataikat.

(3) A költségvetési szervek a költségvetéseik kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre.

(4) A költségvetési szervek e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(5) A költségvetési szervek a képviselő-testület által megállapított finanszírozásból, és a saját bevételeikből kötelesek úgy megtervezni kiadásait, hogy abból biztosított legyen az alapító okiratban meghatározott feladatok ellátása. Kifizetést csak a költségvetési rendeletben jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. A képviselő-testület előzetes jóváhagyása mellett többletfeladat a saját forrástöbblet egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével vállalható.

(6) A költségvetési szervek a működési és fejlesztési célú pályázatok benyújtása előtt a polgármestert kötelesek tájékoztatni.

Az átmenetileg szabad pénzeszközök és a költségvetési többlet kezelése

13. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit pénzügyi betétként elhelyezze és lekösse.

(2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján kell hasznosítani.

Pályázatok benyújtása

14. § (1) Az Önkormányzat a feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(4) A több éves kihatással nem járó, valamint a 100%-os támogatás intenzitású, önerőt nem igénylő pályázatot a polgármester jogosult az önkormányzat érdekeinek szem előtt tartásával benyújtani, melyről köteles a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatni.

Az év közbeni pótelőirányzat

15. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

Az államháztartáson kívüli forrás átvétele

16. § (1) Alapítványtól származó forrás átvételéről a képviselő-testület, egyéb államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

(2) A forrás átvételéről meghozott döntés előtt vizsgálni kell az átadóval megkötendő megállapodás tartalmát, az átvétel következményeit, az átvétellel esetlegesen felmerülő kiadásokat.

(3) Az Önkormányzat az átadóval a forrás átvétele tárgyában írásban szerződést köt, amely tartalmazza a felhasználás célját vagy a célhoz nem kötöttség tényét, a felhasználásra vonatkozó szabályokat, az átadás időpontját, az elszámolás módját, határidejét.

(4) Célhoz kötött, pénzügyi kötelezettségvállalással járó államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről az Önkormányzat akkor dönthet, ha a szükséges költségvetési előirányzat rendelkezésre áll és a forrás átvétele nem veszélyezteti az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását.

(5) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban tájékoztatja a képviselő-testületet az előző évben államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökről.

A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

17. § (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 20. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújthat pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele

a) az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás,

b) és a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulékos-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

Az önkormányzati hitelfelvétel szabályai

18. § A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét a számlavezető pénzügyintézménytől történő hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

Az önkormányzati számlavezetés

19. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei a bevételeiket és kiadásait az OTP Bank Nyrt.-nél vezetett önkormányzati számlákon teljesítik.

(2) Az Áht. 85. § előírásának megfelelően a bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor alapvetően és lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmaznia az önkormányzatnak és költségvetési szerveinek.

Az önkormányzati biztos

20. § (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendeletben meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

(3) A költségvetési szervek vezetői haladéktalanul kötelesek az önkormányzati biztos kirendelését kezdeményezni a polgármesternél, ha az elismert, 30 napon túli tartózási állományuk meghaladja a jogszabályban foglalt mértéket.

(4) A (3) bekezdés szerinti bejelentést követően a polgármester a képviselő-testületet 8 napon belüli időpontra köteles összehívni, az önkormányzati biztos kirendelésének megtárgyalására.

(5) Az önkormányzati biztost határozott időre, legfeljebb a beszámoló elfogadásáig lehet kijelölni.

(6) Az önkormányzati biztos tevékenységéről a polgármesternek havonta - a munkájának költségvetési szerv általi akadályoztatása esetén soron kívül - köteles beszámolni.

Záró rendelkezések

21. § A képviselő-testület jóváhagyja az államháztartásról szóló törvény 25. §-a értelmében a polgármester ezen rendelet hatályba lépéséig, a 2025. évi költségvetési rendeletnek megfelelően tett intézkedéseit, a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.

22. § A 2026. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.

23. § E rendelet rendelkezéseit a 2026. költségvetési év során kell alkalmazni.

24. § Ez a rendelet 2026. ... -én lép hatályba.

Balatongyörök Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	152 459 002	152 459 002	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	136 147 547	136 147 547	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	8 638 674	8 638 674	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 672 781	7 672 781	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	267 000 000	267 000 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	155 000 000	155 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	50 000 000	50 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000 000	50 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	12 000 000	12 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	212 681 746	50 502 746	162 179 000	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	162 416 000	36 416 000	126 000 000	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 200 000	4 500 000	1 700 000	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 858 320	3 379 320	34 479 000	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	207 426	207 426	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	632 140 748	469 961 748	162 179 000	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

71	B813	Maradvány igénybevétele	206 462 052	206 462 052	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 462 052	206 462 052	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	50 000 000	50 000 000	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	50 000 000	50 000 000	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetiközi	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Változóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	256 462 052	256 462 052	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	888 602 800	726 423 800	162 179 000	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	622 287 872	501 210 472	121 077 400	0
3	K1	Személyi juttatások	250 924 185	226 921 685	24 002 500	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 768 679	30 654 779	3 113 900	0
5	K3	Dologi kiadások	268 795 008	174 834 008	93 961 000	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	2 800 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	44 000 000	44 000 000	0	0
8	K513	Tartalékok	22 000 000	22 000 000	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	216 314 928	172 314 928	44 000 000	0
12	K6	Beruházások	19 202 000	14 202 000	5 000 000	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	197 112 928	158 112 928	39 000 000	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	838 602 800	673 525 400	165 077 400	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	50 000 000	50 000 000	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	50 000 000	50 000 000	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	50 000 000	50 000 000	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	888 602 800	723 525 400	165 077 400	0

Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	108 317 700	108 317 700	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	965 148	965 148	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	107 352 552	107 352 552	0	0
			108 317 700	108 317 700	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	108 317 700	108 317 700	0	0
3	K1	Személyi juttatások	89 802 385	89 802 385	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 776 315	11 776 315	0	0
5	K3	Dologi kiadások	6 739 000	6 739 000	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	108 317 700	108 317 700	0	0

Bertha Bulcsú Művelődési Ház és Könyvtár
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	1 900 000	1 900 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000	1 900 000	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	1 900 000	1 900 000	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	49 284 000	49 284 000	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 943 652	1 943 652	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	47 340 348	47 340 348	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	51 184 000	51 184 000	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	48 517 000	48 517 000	0	0
3	K1	Személyi juttatások	21 597 000	21 597 000	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 905 000	2 905 000	0	0
5	K3	Dologi kiadások	24 015 000	24 015 000	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 667 000	2 667 000	0	0
9	K6	Beruházások	2 667 000	2 667 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	51 184 000	51 184 000	0	0

Balatongyörök Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évi létszámgazdálkodásról

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Szervezet neve	Balatongyörök Község Önkormányzat a	Balatongyöröki Közös Önkormányzati Hivatal	Bertha Bulcsú Művelődési Ház és Könyvtár	Összesen
2	a	Köztisztviselők, kormánytisztviselők	0,00 fő	10,00 fő	0,00 fő	10,00 fő
3	b	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
4	c	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állományá	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
5	d	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
6	e	Közalkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
7	f	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
8	g	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
9	h	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
10	i	Rendvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
11	j	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
12	k	Honvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
13	l	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	21,00 fő	0,00 fő	2,00 fő	23,00 fő
14	m	- ebből: közfoglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
15	n	Választott tisztségviselők	7,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	7,00 fő
16		Összesen:	28,00 fő	10,00 fő	2,00 fő	40,00 fő

Balatongyörök Község Önkormányzata
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2026. évi előirányzat	D Kötelező feladatok	E Önként vállalt feladatok	F Államigazgatás i feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	152 459 002	152 459 002	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	136 147 547	136 147 547	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	8 638 674	8 638 674	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 672 781	7 672 781	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	267 000 000	267 000 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	155 000 000	155 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	50 000 000	50 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000 000	50 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	12 000 000	12 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	212 681 746	50 502 746	162 179 000	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	162 416 000	36 416 000	126 000 000	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 200 000	4 500 000	1 700 000	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 858 320	3 379 320	34 479 000	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	207 426	207 426	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	632 140 748	469 961 748	162 179 000	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	50 000 000	50 000 000	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	50 000 000	50 000 000	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

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

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	152 459 002	Személyi juttatások	250 924 185
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	33 768 679
4	Működési bevételek	212 681 746	Dologi kiadások	268 795 008
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
6	Közhatalmi bevételek	267 000 000	Egyéb működési célú kiadások	44 000 000
7			Tartalékok	22 000 000
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	632 140 748	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	622 287 872
9	Működési célú finan.bevételek összesen	40 147 124	Működési célú finan.kiadások összesen	50 000 000
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	672 287 872	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	672 287 872
11	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	9 852 876
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

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

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	19 202 000
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	197 112 928
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	0	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	216 314 928
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	216 314 928	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	216 314 928	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	216 314 928
9	Költségvetési hiány:	216 314 928	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Balatongyörök Község Önkormányzata
Előirányzat felhasználási terv - 2026. évre

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	B1	Onkormányzatok működési támogatásai	12 801 712	12 801 695	12 801 695	12 801 695	12 801 695	12 801 695	11 715 144	14 196 624	13 505 064	11 715 144	11 715 144	152 459 002
2	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	B3	Közhatalmi bevételek	0	5 000 000	44 600 000	44 600 000	8 000 000	8 000 000	12 000 000	47 600 000	44 600 000	5 000 000	0	267 000 000
4	B4	Működési bevételek	848 360	848 360	848 360	1 055 786	3 348 360	54 188 360	81 188 360	3 007 360	6 563 360	3 348 360	848 360	212 681 746
5	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B8	Finanszírozási bevételek	206 462 052	0	0	50 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B	Bevételek összesen:	220 112 124	18 650 055	58 250 055	108 457 481	63 750 055	74 990 055	104 903 504	64 803 984	64 668 424	20 063 504	12 563 504	888 602 800

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	K1	Személyi juttatások	17 239 900	17 239 900	37 403 528	24 611 657	21 839 900	20 839 900	20 839 900	19 239 900	17 739 900	18 539 900	17 239 900	250 924 185
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szja.	2 290 982	2 290 982	5 486 649	3 249 310	2 888 982	2 758 982	2 758 982	2 550 982	2 349 482	2 443 082	2 290 982	33 768 679
3	K3	Dologi kiadások	35 282 680	8 218 940	12 759 190	15 140 440	20 677 640	37 412 440	29 157 440	26 753 478	22 680 440	8 032 440	5 234 440	268 795 008
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	0	2 800 000
5	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	2 850 000	2 100 000	5 000 000	5 100 000	4 100 000	3 100 000	8 250 000	2 100 000	25 500 000	0	66 000 000
6	K6	Beruházások	2 667 000	0	0	635 000	4 000 000	4 700 000	1 000 000	2 200 000	2 000 000	0	0	19 202 000
7	K7	Felújítások	0	0	0	2 500 000	95 777 928	26 500 000	13 335 000	0	10 000 000	0	0	197 112 928
8	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K9	Finanszírozási kiadások	0	50 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000 000
10	K	Kiadások összesen:	57 480 562	81 908 122	34 670 072	66 445 617	156 496 535	88 336 322	88 759 322	59 274 360	57 149 822	54 795 422	24 765 322	888 602 800

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	162 631 562	-63 258 067	23 579 983	-92 746 480	-43 531 267	-10 946 267	16 144 182	5 529 624	7 518 602	-34 731 918	-12 201 818	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	I	Nyitó pénzkészlet	231 602 978	187 772 488	124 514 421	190 106 268	97 359 788	53 828 521	42 882 254	59 026 436	64 556 060	72 074 662	37 342 744	231 602 978
2	2	+ bevételek	13 650 072	18 650 055	58 250 055	108 457 481	74 990 055	77 390 055	104 903 504	64 803 984	64 668 424	20 063 504	12 563 504	682 140 748
3	3	- kiadások	57 480 562	81 908 122	34 670 072	66 445 617	118 521 322	88 336 322	88 759 322	59 274 360	57 149 822	54 795 422	24 765 322	888 602 800
4	4	Záró pénzkészlet	187 772 488	124 514 421	148 094 404	190 106 268	97 359 788	53 828 521	42 882 254	59 026 436	72 074 662	37 342 744	25 140 926	25 140 926

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

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

Balatongyörök Község Önkormányzata
2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
 Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Balatongyörök Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó				
3	Helyi adók bevétele	267 000 000	270 000 000	280 000 000	280 000 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 000 000	270 000 000	280 000 000	280 000 000
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	133 500 000	135 000 000	140 000 000	140 000 000
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Balatongyörök Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
 Adatok forintban

1	A	C	B	D	E	F
	Beruházás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Bertha Bulcsú Műv.Ház. Könyvtári	2 026	127 000		127 000	0
3	Bertha Bulcsú Műv.Ház. Informatikai	2 026	1 270 000		1 270 000	0
4	Bertha Bulcsú Műv.Ház. Könyvtári	2 026	1 270 000		1 270 000	0
5	Önkormányzat, 71.sz.főút melleti közvilágítási terv készítése	2 026	1 000 000		1 000 000	0
6	Önkormányzat Szilvaskerti utca és Szent Miklós utca közvilágítás terv készítése	2 026	1 200 000		1 200 000	0
7	Önkormányzat, Kenderáztató utca köz művesítés kialakítási terv készítés	2 026	1 000 000		1 000 000	0
8	Önkormányzat, egyéb tervek	2 026	1 700 000		1 700 000	0
9	Önkormányzat, inrormatikai eszköz beszerzés	2 026	2 635 000		2 635 000	0
10	Önkormányzat, egyéb gépek beszerzés, zöldterület	2 026	2 800 000		2 800 000	0
11	Önkormányzat, egyéb tárgyi eszköz	2 026	6 200 000		6 200 000	0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
56	ÖSSZESEN:		19 202 000	0	19 202 000	0

Balatongyörök Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Versenyképes Járások pályázat, óvoda nyílászárók cseréje	2 026	13 335 000		13 335 000	0
3	Versenyképes Járások pályázat önrész, Csont Ferenc utca burkolat felújítás	2 026	7 000 000		7 000 000	0
4	BFT. pályázat önrész, új játszótér	2 026	2 500 000		2 500 000	0
5	MFP Kültérületi utak fejlesztése pályázat önrész, eresztényi útburkolat felújítása	2 026	5 000 000		5 000 000	0
6	BFT pályázat önrész, Szolgálati lakások kialakítása 2026. évi	2 026	22 000 000		22 000 000	0
7	Községi strand, vízi játszótér kialakítása	2 026	15 000 000		15 000 000	0
8	Községi strand, hátsó pénztár belsőtér felújítása	2 026	2 000 000		2 000 000	0
9	TOP. PLUSZ pályázat Dísz tér felújítása	2025-2026	203 039 374	109 261 446	93 777 928	0
10	Rendezvénytér, Színpad fedés kialakítása	2 026	24 000 000		24 000 000	0
11	Könyvtár-konyha-rendőrség épületrész kialakítása	2 026	1 500 000		1 500 000	0
12	Temető urnafal építése	2 026	3 000 000		3 000 000	0
13	Napelemes, villamosenergia fejlesztések, elektromos autótöltő kialakítása, egyéb napelemes fejlesztések, új villannyvételi egységek kialakítása	2 026	3 000 000		3 000 000	0
14	Községi utak felújítása	2 026	5 000 000		5 000 000	0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
60	ÖSSZESEN:		306 374 374	109 261 446	197 112 928	0

Balatongyörök Község Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-1.1.3-21-ZA1-2022-00008 sz.

"A turisztikai szolgáltatások
 színvonalát emelő infrastruktúra
 fejlesztések Balatongyörökön"

	A	B	C	D	E
1	Jegycím	2026.	2027.	2028. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	300 000 000			300 000 000
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	300 000 000	0	0	300 000 000
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	278 793 031			278 793 031
11	Szolgáltatások igénybe vétele	18 026 169			18 026 169
12	Adminisztratív költségek	3 180 800			3 180 800
13	Kiadások összesen:	300 000 000	0	0	300 000 000

Balatongyörök Község Önkormányzata
Kimutatás 2026. évben céljellel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

1	B Támogatott szervezet neve	C Támogatás célja	E 2026. évi előirányzat
2	Balatongyöröki Turisztikai Egyesület	működési támogatás	21 000 000
3	Balatongyöröki Polgárőr Egyesület	működési támogatás	800 000
4	Györöki Hamutiprók Hagym. Tűzoltó Egy.	működési támogatás	1 000 000
5	Balatongyöröki Honismereti Kör Egyesület	működési támogatás	1 000 000
6	Becehegyért és Paphegyért Egyesület	működési támogatás	500 000
7	Kék Balaton Fúvós Egyesület	működési támogatás	600 000
8	Balaton vízi Polgárőr Egyesület	működési támogatás	200 000
9	Egyéb civil szervezetek	működési támogatás	1 000 000
10	Vonyarcvashegyi Nyitnikék Óvoda Társulás	óvoda működési támogatás	10 000 000
11	Vogyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata	általános isk. portaszolgálat tám.	500 000
12	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	gyermekorvos többlet kiadás tám.	200 000
13	Gyenesdiási Családs.- és Gyermekej. Szolg. Társ.	működési támogatás	200 000
14	Keszthely és Környéke Kistérségi Többc. Társ.	belső ellenőrzés feladatok tám.	900 000
15	Keszthely és Környéke Kistérségi Többc. Társ.	tagdíj	400 000
16	Keszthely és Környéke Kistérségi Többc. Társ.	házi segítségnyújtás, jelzőr.tám	300 000
17	Működési célú tám. háztartásoknak	iskola, óvoda kezdési támogatás	2 500 000
18	Működési célú tám. háztartásoknak	65 év feletti nyugdíjasok támogatása	1 200 000
19	Működési célú tám. háztartásoknak	újszülött támogatás	200 000
20	Működési célú tám. háztartásoknak	Bursa Felsőoktatási ösztöndíj tám.	1 500 000
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60	Összesen:		44 000 000

Balatongyörök Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	152 459 002	152 459 002	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	136 147 547	136 147 547	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	8 638 674	8 638 674	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 672 781	7 672 781	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	267 000 000	267 000 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	155 000 000	155 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	50 000 000	50 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000 000	50 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	12 000 000	12 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	210 781 746	48 602 746	162 179 000	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	160 516 000	34 516 000	126 000 000	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 200 000	4 500 000	1 700 000	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 858 320	3 379 320	34 479 000	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	207 426	207 426	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	630 240 748	468 061 748	162 179 000	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	203 553 252	203 553 252	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	203 553 252	203 553 252	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	50 000 000	50 000 000	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	50 000 000	50 000 000	0	0

78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	253 553 252	253 553 252	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	883 794 000	721 615 000	162 179 000	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	465 453 172	344 375 772	121 077 400	0
3	K1	Személyi juttatások	139 524 800	115 522 300	24 002 500	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 087 364	15 973 464	3 113 900	0
5	K3	Dologi kiadások	238 041 008	144 080 008	93 961 000	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	2 800 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	44 000 000	44 000 000	0	0
8	K513	Tartalékok	22 000 000	22 000 000	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	213 647 928	169 647 928	44 000 000	0
12	K6	Beruházások	16 535 000	11 535 000	5 000 000	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	197 112 928	158 112 928	39 000 000	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	679 101 100	514 023 700	165 077 400	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	204 692 900	204 692 900	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	154 692 900	154 692 900	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	50 000 000	50 000 000	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	204 692 900	204 692 900	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	883 794 000	718 716 600	165 077 400	0

INDOKOLÁS

.../... . (...) önkormányzati rendelet

Balatongyörök Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

1./ Általános indokolás:

A Képviselő-testület a költségvetéssel kapcsolatos feladat- és hatáskörében

1. az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontja,
2. a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a,
3. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdése,
4. Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény rendelkezései,
5. a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) b) pontja

alapján megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § szerint)

.../... . (...) önkormányzati rendelet

Balatongyörök Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

1.) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetés végrehajtása elősegíti az önkormányzati működés céljainak elérését.

2.) Környezeti és egészségi következmények:

A költségvetés végrehajtása elősegíti a környezetvédelmi célkitűzések elérését. A költségvetési rendelet megalkotásának és végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

3.) Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában feladatokat jelentenek a költségvetési szervek számára.

4.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

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