1. NAPIREND **Ügyiratszám: BCS/ /2026.**

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület **2026. december 2-i nyilvános** ülésére

Tárgy: **Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítása**

Előterjesztő: Antmann József polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2026. február 23-án elfogadott költségvetési rendelet módosítása. A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a polgármesteri tiszteletdíjhoz nyújtott támogatás emelkedése miatt 3.711.870 Ft pótlólagos forrás került tervezésre,
- az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának előirányzata 583.465 Ft-tal emelkedett a szociális ágazati pótlék és kiegészítő pótlék tervezése miatt,
- a szociális tűzifa vásárlásához 595.350 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amelynek a felhasználása is tervezésre került a dologi kiadások között,
- a nyári diákmunkás foglalkoztatásához 242.100 Ft támogatásban részesült az önkormányzat,
- a Balaton Fejlesztési Tanács a játszótéri közösségi tér fejlesztésére 4.481.563 Ft támogatást ítélt meg, amelyből 2.240.781 Ft összegű támogatási előleg érkezett. A projekt kiadásai és a támogatási előleg a bevételi és kiadási oldalon is tervezésre került,
- A Veszprém-Balaton 2023. Zrt. a Futnivegy pályázat 5.000.000 Ft összegű támogatásáról döntött, amely szintén tervezésre került,
- a 2026. márciusában lejárt 2026/Z államkötvény és a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számlán keletkezett kamat újra befektetésre került 48.850.000 Ft névértéken önkormányzati magyar államkötvénybe, amely a bevételi és kiadási oldalon is szerepeltetésre került a kamattal együtt,
- a várható kamatbevételekre további 2.014.000 Ft került tervezésre,
- a személyi juttatásokon belül 244.650 Ft értékben történt átcsoportosítás,
- a tartalékok előirányzata 2.840.000 Ft-tal nőtt.

Az előbbiekben felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatoncsicsó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetésről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és …/2026. (…) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2026. november 27.

Antmann József
polgármester

BALATONCSICSÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
…../2026. (…..) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről szóló 1/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

[1] A szabályozás célja, hogy Balatoncsicsó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos kötelezettségének, továbbá a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.
[2] Balatoncsicsó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	94.683.756	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	110.191.114	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	10.551.114	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	107.368.146	Ft,
d)	működési célú tartalékok	28.340.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	19.405.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	49.761.724	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	204.874.870	Ft.

2. §

A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 28.340.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
(7) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatoncsicsó, 2026. december 2.

Antmann József	**dr. Varga Viktória**
polgármester	**jegyző**

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(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 2026. évi költségvetésről szóló rendeletmódosítás tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A rendelettervezet társadalmi, gazdasági hatása nem jelentős.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet közvetlen adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

	Bevételek (forintban)						
	A	B	C	D	E	F	G
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2026. évi eredeti előirányzat**	**Előirányzat módosítás, átcsoportosítás változása**	**2026. évi módosított előirányzat I. módosítás**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Állam-igazgatási feladatok előirányzata**
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 088 369	3 711 870	19 800 239	19 800 239	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 234 595	583 465	11 818 060	11 818 060	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5	**Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**	**11 234 595**	**583 465**	**11 818 060**	**11 818 060**	**0**	**0**
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 299 507	0	4 299 507	4 299 507	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	595 350	595 350	595 350	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0
9	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**31 622 471**	**4 890 685**	**36 513 156**	**36 513 156**	**0**	**0**
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	242 100	242 100	242 100	0	0
15	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**31 622 471**	**5 132 785**	**36 755 256**	**36 755 256**	**0**	**0**
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	2 240 781	2 240 781	2 240 781	0	0
21	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**2 240 781**	**2 240 781**	**2 240 781**	**0**	**0**
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
24	**Jövedelemadók**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	17 792 000	0	17 792 000	17 792 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	6 411 000	0	6 411 000	6 411 000	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 063 000	0	1 063 000	1 063 000	0	0
33	**Termékek és szolgáltatások adói**	**7 474 000**	**0**	**7 474 000**	**7 474 000**	**0**	**0**
34	Egyéb közhatalmi bevételek	1 060 000	0	1 060 000	1 060 000	0	0
35	**Közhatalmi bevételek**	**26 326 000**	**0**	**26 326 000**	**26 326 000**	**0**	**0**
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	10 318 000	0	10 318 000	10 318 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	300 000	0	300 000	300 000	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 625 600	2 107 304	5 732 904	5 732 904	0	0
45	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**3 625 600**	**2 107 304**	**5 732 904**	**5 732 904**	**0**	**0**
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
48	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 815	0	10 815	10 815	0	0
51	**Működési bevételek**	**14 254 415**	**2 107 304**	**16 361 719**	**16 361 719**	**0**	**0**

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
57	**Felhalmozási bevételek**	**8 000 000**	**0**	**8 000 000**	**8 000 000**	**0**	**0**
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
63	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0
69	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**5 000 000**	**5 000 000**	**5 000 000**	**0**	**0**
70	**Költségvetési bevételek**	**80 202 886**	**14 480 870**	**94 683 756**	**94 683 756**	**0**	**0**
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
74	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	50 790 000	48 850 000	99 640 000	99 640 000	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
79	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**50 790 000**	**48 850 000**	**99 640 000**	**99 640 000**	**0**	**0**
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 551 114	0	10 551 114	10 551 114	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
82	**Maradvány igénybevétele**	**10 551 114**	**0**	**10 551 114**	**10 551 114**	**0**	**0**
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0
90	**Tulajdonosi kölcsönök bevételei**	0	0	0	0	0	0
91	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0
97	**Külföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0
100	**Finanszírozási bevételek**	**61 341 114**	**48 850 000**	**110 191 114**	**110 191 114**	**0**	**0**
101	**Bevételek összesen**	**141 544 000**	**63 330 870**	**204 874 870**	**204 874 870**	**0**	**0**

	Kiadások (forintban)						
	A	B	C	D	E	F	G
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2026. évi eredeti előirányzat**	**Előirányzat módosítás, átcsoportosítás változása**	**2026. évi módosított előirányzat I. módosítás**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Állam-igazgatási feladatok előirányzata**
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 029 500	-2 550	22 026 950	22 026 950	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	240 000	0	240 000	240 000	0	0
8	Ruházati költségtérítés	255 000	0	255 000	255 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	225 000	0	225 000	225 000	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 030 000	244 650	1 274 650	1 274 650	0	0
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**23 779 500**	**242 100**	**24 021 600**	**24 021 600**	**0**	**0**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	21 828 000	0	21 828 000	21 828 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	980 000	0	980 000	980 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	1 910 000	0	1 910 000	1 910 000	0	0
18	**Külső személyi juttatások**	**24 718 000**	**0**	**24 718 000**	**24 718 000**	**0**	**0**
19	**Személyi juttatások**	**48 497 500**	**242 100**	**48 739 600**	**48 739 600**	**0**	**0**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**6 125 000**	**0**	**6 125 000**	**6 125 000**	**0**	**0**
21	Szakmai anyagok beszerzése	210 000	0	210 000	210 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 479 000	659 000	7 138 000	7 138 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés**	**6 689 000**	**659 000**	**7 348 000**	**7 348 000**	**0**	**0**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	840 000	400 000	1 240 000	1 240 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	385 000	0	385 000	385 000	0	0
27	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 225 000**	**400 000**	**1 625 000**	**1 625 000**	**0**	**0**
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	2 245 000	0	2 245 000	2 245 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	715 000	0	715 000	715 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	391 000	0	391 000	391 000	0	0
31	**Közüzemi díjak**	**3 351 000**	**0**	**3 351 000**	**3 351 000**	**0**	**0**
32	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0	0	0
33	Bérleti és lízing díjak	400 000	0	400 000	400 000	0	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 760 000	0	5 760 000	5 760 000	0	0
35	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 617 000	0	2 617 000	2 617 000	0	0
37	Egyéb szolgáltatások	6 322 000	3 470 000	9 792 000	9 792 000	0	0
38	**Szolgáltatási kiadások**	**15 099 000**	**3 470 000**	**18 569 000**	**18 569 000**	**0**	**0**
39	Kiküldetések kiadásai	92 000	0	92 000	92 000	0	0
40	Reklám- és propagandakiadások	100 000	0	100 000	100 000	0	0
41	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**192 000**	**0**	**192 000**	**192 000**	**0**	**0**
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 756 000	53 350	6 809 350	6 809 350	0	0
43	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
44	Kamatkiadások	0	93 304	93 304	93 304	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	733 776	5 116	738 892	738 892	0	0
47	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**7 489 776**	**151 770**	**7 641 546**	**7 641 546**	**0**	**0**
48	**Dologi kiadások**	**34 045 776**	**4 680 770**	**38 726 546**	**38 726 546**	**0**	**0**

49	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0
50	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0
51	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		0			0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	4 400 000	0	4 400 000	4 400 000	0	0
58	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0	0
59	települési támogatás	4 400 000	0	4 400 000	4 400 000	0	0
60	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0	0
61	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**4 400 000**	0	**4 400 000**	**4 400 000**	**0**	**0**
62	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
63	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0	0	0
64	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0	0	0	0
65	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
66	**Elvonások és befizetések**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	8 609 000	0	8 609 000	8 589 000	20 000	0
71	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
72	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
73	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
74	Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
75	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	768 000	0	768 000	768 000	0	0
77	Tartalékok	25 500 000	2 840 000	28 340 000	28 340 000	0	0
78	**Egyéb működési célú kiadások**	**34 877 000**	**2 840 000**	**37 717 000**	**37 697 000**	**20 000**	**0**
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	300 000	300 000	300 000	0	0
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	550 000	1 409 000	1 959 000	2 040 000	0	0
83	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0	0
84	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0	0
85	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	149 000	456 000	605 000	524 000	0	0
86	**Beruházások**	**699 000**	**2 165 000**	**2 864 000**	**2 864 000**	**0**	**0**
87	Ingatlanok felújítása	9 439 000	3 823 000	13 262 000	13 262 000	0	0
88	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0
90	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 549 000	730 000	3 279 000	3 279 000	0	0
91	**Felújítások**	**11 988 000**	**4 553 000**	**16 541 000**	**16 541 000**	**0**	**0**

92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
98	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
100	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
101	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
102	**Költségvetési kiadások**	**140 632 276**	**14 480 870**	**155 113 146**	**155 093 146**	**20 000**	**0**
103	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
104	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
105	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
106	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	48 850 000	48 850 000	48 850 000	0	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
109	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
110	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
111	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
112	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
113	**Belföldi értékpapírok kiadásai**	**0**	**48 850 000**	**48 850 000**	**48 850 000**	**0**	**0**
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	911 724	0	911 724	911 724	0	0
116	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0
117	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
118	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
119	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
120	Hossszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
121	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
122	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0
123	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**911 724**	**0**	**911 724**	**911 724**	**0**	**0**
124	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
125	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
126	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetiközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
129	**Külföldi finanszírozás kiadásai**	0	0	0	0	0	0
130	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0
131	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0
132	**Finanszírozási kiadások**	**911 724**	**48 850 000**	**49 761 724**	**49 761 724**	**0**	**0**
133	**Kiadások összesen**	**141 544 000**	**63 330 870**	**204 874 870**	**204 854 870**	**20 000**	**0**

	Költségvetési egyenleg (forintban)			
	Működési egyenleg			
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	36 513 156	Személyi juttatások	48 739 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	242 100	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 125 000
3	Közhatalmi bevételek	26 326 000	Dologi kiadások	38 726 546
4	Működési bevételek	16 361 719	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 400 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 386 895	Egyéb működési célú kiadások	37 717 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	911 724
8	Belföldi értékpapírok bevételei	99 640 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	48 850 000
9	**Működési bevételek**	**185 469 870**	**Működési kiadások**	**185 469 870**
10			**Működési költségvetési egyenleg**	**0**
11	**Felhalmozási egyenleg**			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 240 781	Beruházások	2 864 000
13	Felhalmozási bevételek	8 000 000	Felújítások	16 541 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 164 219	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Belföldi értékpapírok bevételei	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
18	**Felhalmozási bevételek**	**19 405 000**	**Felhalmozási kiadások**	**19 405 000**
19			**Felhalmozási költségvetési egyenleg**	**0**

Fejlesztések (forintban)

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	**Nettó összeg**	**ÁFA**	**Bruttó összeg**	**Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége**	**Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége**
1	Eszközvásárlás (hangtechnika, NKA)	350 000	95 000	445 000	nem	nem
2	Zöldterület kezeléshez szükséges eszközök beszerzése	200 000	54 000	254 000	nem	nem
3	Játszótéri közösségi tér fejlesztése (BFT)	519 000	135 000	654 000	nem	nem
4	Eszközvásárlás a Futnivegy pályázat keretében	890 000	240 000	1 130 000	nem	nem
5	Településtervezési díj	300 000	81 000	381 000	nem	nem
6	**Beruházások összesen**	**2 259 000**	**605 000**	**2 864 000**		
7	Ingatlan felújítás (Balatoncsicsó 2/2 hrsz)	6 196 000	1 371 000	7 567 000	nem	nem
8	Ingatlan felújítás (ifjúsági szálló)	1 200 000	324 000	1 524 000	nem	nem
9	Közvilágítás korszerűsítése (Versenyképes Járás)	3 200 000	864 000	4 064 000	nem	nem
10	Játszótéri közösségi tér fejlesztése (BFT)	2 666 000	720 000	3 386 000	nem	nem
11	**Felújítások összesen**	**13 262 000**	**3 279 000**	**16 541 000**		
12	**Beruházások és felújítások összesen:**	**15 521 000**	**3 884 000**	**19 405 000**		
13	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
14	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
16	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**15 521 000**	**3 884 000**	**19 405 000**		

5. melléklet a /2026. (XII. .) önkormányzati rendelethez

	Tartalékok (forintban)		
	A	B	C
	Megnevezés	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi módosított előirányzat I. módosítás**
1	**Általános tartalék összesen**	**25 002 000**	**28 340 000**
2	Működési célú	25 002 000	28 340 000
3	Felhalmozási célú	0	0
4	**Céltartalék összesen**	**498 000**	**0**
5	Működési célú	0	0
6	Felhalmozási célú (BFT közösségi tér fejlesztés önerő)	498 000	0
7	**Tartalékok összesen**	**25 500 000**	**28 340 000**

	Költségvetési mérleg (forintban)			
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	36 513 156	Személyi juttatások	48 739 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	242 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 125 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 240 781	Dologi kiadások	38 726 546
4	Közhatalmi bevételek	26 326 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 400 000
5	Működési bevételek	16 361 719	Egyéb működési célú kiadások	37 717 000
6	Felhalmozási bevételek	8 000 000	Beruházások	2 864 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	16 541 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	**Költségvetési bevételek összesen**	**94 683 756**	**Költségvetési kiadások összesen**	**155 113 146**
10	Maradvány igénybevétele	10 551 114	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	911 724
13	Belföldi értékpapírok bevételei	99 640 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	48 850 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	**Finanszírozási bevételek**	**110 191 114**	**Finanszírozási kiadások**	**49 761 724**
16	**Bevételek összesen**	**204 874 870**	**Kiadások összesen**	**204 874 870**

Előirányzat felhasználási terv (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	**Január**	**Február**	**Március**	**Április**	**Május**	**Június**	**Július**	**Augusztus**	**Szeptember**	**Október**	**November**	**December**	**Összesen:**
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	4 381 579	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	2 921 052	36 513 156
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 368	21 789	19 368	19 368	21 789	20 579	20 579	16 947	24 210	29 052	19 368	9 684	242 100
3	Közhatalmi bevételek	1 711 190	2 369 340	7 371 280	3 159 120	1 184 670	921 410	394 890	157 956	3 948 900	2 632 600	1 447 930	1 026 714	26 326 000
4	Működési bevételek	818 086	1 063 512	1 799 789	1 799 789	1 145 320	1 799 789	981 703	981 703	2 127 023	1 963 406	1 472 555	409 043	16 361 719
5	Felhalmozási bevételek				4 000 000	2 240 781	4 000 000							10 240 781
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						4 000 000						1 000 000	5 000 000
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei			45 320 000				17 000 000					37 320 000	99 640 000
10	Maradvány igénybevétele	10 551 114												10 551 114
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	**Bevételi előirányzat összesen:**	**17 481 337**	**6 375 693**	**57 431 490**	**11 899 330**	**7 513 613**	**13 662 830**	**21 318 224**	**4 077 659**	**9 021 186**	**7 546 111**	**5 860 905**	**42 686 493**	**204 874 870**
14	***Kiadási előirányzatok***													
15	Személyi juttatások	3 899 168	4 386 564	3 899 168	3 899 168	4 386 564	4 142 866	4 142 866	3 411 772	3 899 168	3 899 168	3 899 168	4 873 960	48 739 600
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	490 000	551 250	490 000	490 000	551 250	520 625	520 625	428 750	490 000	490 000	490 000	612 500	6 125 000
17	Dologi kiadások	3 098 124	3 485 389	3 098 124	3 098 124	3 485 389	3 291 756	3 291 756	2 710 858	3 872 655	3 485 389	3 098 124	2 710 858	38 726 546
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai					50 000			3 000 000		50 000		1 300 000	4 400 000
19	Egyéb működési célú kiadások			2 152 000	768 000		4 305 000					2 152 000	28 340 000	37 717 000
20	Beruházások				445 000			254 000				1 100 000	1 065 000	2 864 000
21	Felújítások		940 000	1 500 000	1 560 000	1 400 000	4 064 000		1 000 000	1 524 000			4 553 000	16 541 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai						48 850 000							48 850 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	911 724												911 724
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	**Kiadási előirányzat összesen:**	**8 399 016**	**9 363 203**	**11 139 292**	**10 260 292**	**9 873 203**	**65 174 247**	**8 209 247**	**10 551 380**	**9 785 823**	**7 924 557**	**10 739 292**	**43 455 318**	**204 874 870**