Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2026. november 16.

Polgár Beatrix
jegyző

E L Ő T E R J E S Z T É S

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. november 26-i ülésére

Tárgy : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I-III. NEGYEDÉVES
HELYZETÉRŐL ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA.

Előterjesztő: Dr. Imrédy Szabolcs - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Szakály Ferencné számviteli munkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!
Az önkormányzat 2026.1-9.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal adatok Ftban

ROVAT	Eredeti előirányzat	Módosított	01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
KIADÁSI OLDAL				
K1. Személyi juttatások	**161 269 152**	**159 769 152**	**109 898 528**	69%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**23 630 365**	**23 630 365**	**15 617 006**	66%
K31. Készletbeszerzések	37 000 000	36 810 000	27 322 229	74%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	3 050 000	4 869 987	4 253 903	87%
K33. Szolgáltatási kiadások	154 550 000	156 200 000	116 817 651	75%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 300 000	2 830 013	1 079 597	38%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	63 847 000	73 463 000	61 637 339	84%
K3. Dologi kiadások	**262 747 000**	**274 173 000**	**211 110 719**	77%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**1 300 000**	**1 300 000**	**405 849**	31%
K5. Egyéb működési célú kiadások	**79 422 569**	**80 694 829**	**41 671 729**	52%
K6. Beruházási kiadások	**192 328 613**	**196 144 790**	**90 063 309**	46%
K7. Felújítások	**0**	**9 950 623**	**9 544 063**	96%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	**0**	**0**	**0**	
K1-8. Költségvetési kiadások	**720 697 699**	**745 662 759**	**478 311 203**	64%
K9. Finanszírozási kiadások	**56 407 565**	**61 185 534**	**535 291 461**	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**777 105 264**	**806 848 293**	**1 013 602**	

			664	

A költségvetési rendelet jelenlegi, 1. számú módosításakor az előirányzatok 29.743.029 Ft-tal kerültek megemelésre, mely az eredeti főösszeg 4%-a, így a módosítás nem jelentős. A főösszeg növelésére a kapott támogatások és beérkező többletbevételek miatt volt szükség.

Mind a bevételi és mind a kiadási oldalon történtek átcsoportosítások, melyekre azért volt szükség mivel a bevételek és a kiadások eltérő költségvetési soron teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Ezek a tételek nem módosították a költségvetés főösszegét.

A személyi juttatások 69%-os teljesítési szintje megfelel az időarányos szintnek. Kifizetésre kerültek a bérek, illetve az egyéb személyi juttatások (cafeteria elemek, megbízási díjak), valamint elszámolásra kerültek a szezonális feladatok ellátása során felmerülő alkalmi bérek és megbízási díjak. Ezek a tételek kedvezőbben alakultak a tervezetthez képest, így várható megtakarítás ezen a soron.

A dologi előirányzatok felhasználása a 3. negyedévben jelentősen nőtt, amit a szezonális működésből adódó kifizetések indokolnak. Összességében 77 %-on teljesültek, amely kismértékben magasabb, mint az ilyenkor szokásos szint. Az előirányzat módosításra került, egyrészt a strandból származó többletbevétel miatti fizetendő áfa, másrészt a sportrégió pályázat keretében kapott támogatás dologi kiadások között elszámolandó tételei által. Mindkét tételnek volt bevételi forrása, így ezek a módosítások nem voltak hatással a költségvetés saját mozgásterére.

Az egyéb működési célú kiadások esetében a 3. negyedévben nem történt nem várt kifizetés, a különböző társulási hozzájárulások kerültek elszámolásra. Az előirányzatok tekintetében átvezetésre került a korábban tárgyalt HIPA többletelvonás, valamint KÖH átszervezés miatti maradvány, illetve a többletbevételek egy része a tartalékba került, melynek összeg ezáltal 17,3 mft.

A beruházási kiadások 46%-on, míg a felújítási kiadások 96%-on teljesültek. Az önkormányzat az év 1-9. hónapjában 99,6 millió Ft-ot fordított fejlesztésre. A 3.negyedévben folytatódtak a települési utakhoz kapcsolódó saját erős fejlesztések. Megtörtént az Aligai utca balesetveszélyes szakaszának felújítása,

valamint elkészült a Hóvirág és Pacsirta utcák felújítása is. A korábban, VKPJ program keretében elnyert településbiztonsági fejlesztést célzó támogatásból a Diófa és a Sirály utca sarkában közterületi kamerarendszer került kiépítésre. Ezen kívül komolyabb projekt volt még a 71-es úton található körforgalom fejlesztése is, ahol a növények telepítése mellett kiépítésre került az öntözőrendszer is.

A költségvetési kiadások teljesítése összeségében 478.311.203 Ft, ami 64%-os aránynak felel meg.

Bevételi oldal adatok Ft-ban

ROVAT	Eredeti előirányzat	Módosított	01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Műk.c. tám. áht belülről	92 185 331	88 345 331	69 235 764	78%
B16. Műk.c. pénzeszk.özátv. ÁHT belülről	2 045 652	18 735 652	17 532 415	94%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**63 775 351**	**58 121 351**	**57 121 351**	98%
B34. Vagyoni típusú adók	**157 500 000**	**157 500 000**	**154 647 866**	98%
B35. Iparűzési adó	80 000 000	55 000 000	50 990 670	93%
B35. Tartózkodás után IFA	55 000 000	50 000 000	37 801 095	76%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	1 500 000	1 258 408	84%
B3. Közhatalmi bevételek	**293 000 000**	**264 000 000**	**244 698 039**	**93%**
B402. Szolgáltatások bev, strandbev	152 086 915	154 363 915	152 563 321	99%
B403. Közvetített szolg.értéke	37 521 701	37 521 701	23 740 899	63%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	30 000 000	28 353 078	95%
B406. Kiszámlázott ÁFA	24 300 000	31 011 574	30 895 360	100%
B407. Visszaigényelt ÁFA				
B408. Kamatbevételek	2 000 000	2 000 000	1 983 957	99%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				
B411. Egyéb működési bevételek	**0**	1 470 800	1 383 607	94%
B4. Működési bevételek	**215 908 616**	**256 367 990**	**238 920 222**	93%
B5. Felhalmozási bevételek	**0**		**0**	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**4 000 000**	**4 000 000**	100%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	**2 500 000**	**2 212 045**	88%
B1-7. Költségvetési bevételek	**666 914 950**	**692 070 324**	**633 719 836**	92%
B8. Finanszírozási bevételek	**110 190 314**	**114 777 969**	**474 777 969**	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**777 105 264**	**806 848 293**	**1 108 497**	

			805	

Az B1 állami támogatások előirányzata az eredeti költségvetésben tervezettek szerint alakultak. A működési célú pénzeszköz teljesítése soron elszámolásra kerültek az egyes támogatások: közszolgálatban dolgozói otthonteremtési caffeteria összege, az ágdarálóra kapott támogatás, illetve a kulturális programokra kapott támogatás, összesen 17,5 mft értékben.

A helyi adókon belül a vagyoni típusú adók teljesítési adatai megfelelnek a tervezett szintnek, összesen 154,6 mft folyt be ezen a jogcímen. Az 1.félév tárgyalásakor jelzett iparűzési adó és az idegenforgalmi adók tekintetében a teljesítési adatokkal összhangban az előirányzatok csökkentésre kerültek. Kedvező változás, hogy a tényszámok ismeretében az iparűzési adónál alacsonyabb összegű lesz a kieső adó összege. Kedvezően alakulnak az egyéb közhatalmi bevételek, ami alapvetően a behajtási engedélyekhez és a közterület felügyeleti tevékenységhez kapcsolódik.

A strandüzemeltetési, valamint az önkormányzat ingatlanhasznosítási tevékenységéből származó bevételek (bérleti és területhasználati díjak) kedvezőbben alakultak a tervezetthez képest. Strandjegyekből 18 millió ft, míg az ingatlanokból 11 millió ft többletbevétele volt az önkormányzatnak. A keletkező többletbevételek egy része a kieső helyi adókat kompenzálja, míg az ezen felüli összeg a fejlesztési keretet növeli.

A 3.negyévben befolyt a 4.000.000 Ft összegű támogatás nyert a veszprémi sportrégióhoz kapcsolódóan, illetve a településfejlesztési hozzájárulások összege is nőtt. Mindkét tétel esetében növelésre került az előirányzat.

A költségvetési bevételek összesen 633.719.836 Ft értékben folytak be, amely 92%-os teljesítést eredményez, így az év hátralévő részében már nem várhatóak jelentős összegű saját bevételek.

A Balatonakarattyai Szilfa Óvoda tekintetében nem volt szükség a költségvetési előirányzatok módosítására, az óvoda az elfogadott költségvetés szerint

gazdálkodott az év 1-9.hónapjában. A bér és járulék kifizetések a tervezett szinten teljesültek, míg a dologi kiadások 54%-on teljesültek, amely elmarad az időarányos szinttől. A betervezett 300.000 Ft összegű beruházási keretből nem került sor kifizetésre.

A kiküldött kiadási és bevételi táblázatok tartalmazzák az önkormányzat, az óvoda, valamint az összevont pénzforgalmi adatokat, valamint a költségvetési rendeletet és mellékleteit.

Kérem a 2026. évi költségvetés III. negyedéves teljesítési adatainak, valamint a költségvetési rendelet módosításának megtárgyalását.

Dr. Imrédy Szabolcs
polgármester

Rendelet-tervezet:

Balatonakarattya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2026. (. .) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

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

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2.§

(1) A Képviselő-testület Balatonakarattya Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésében:

a) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét: : 865.311.296 Ft*
aa) működési bevételek: 633.497.082 Ft*
ab) felhalmozási bevételek: 60.621.351 Ft*
ac) finanszírozási bevételek: 171.192.863 Ft*

b) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét: 865.311.296 Ft*
ba) működési kiadások: 597.730.348 Ft*
bb) felhalmozási kiadások: 206.395.413 Ft*
bc) finanszírozási kiadások 61.185.534 Ft*

(2) A működési kiadásokon belül a tartalék értékét 17.292.720 Ft értékben hagyja jóvá.

3.§

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi bevételeit előirányzat-csoportok szerint a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
(3) A Képviselő-testület a Foglalkoztatottak statisztikai létszáma 2026. évi alakulását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
(4) A Képviselő-testület a Beruházások, felújítások 2026. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
(5) A Képviselő-testület az Általános- és céltartalékok 2026. évi kiadásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
(6) A Képviselő-testület a Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások 2026. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
(7) A Képviselő-testület a Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése 2026. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
(8) A Képviselő-testület a Támogatások, kölcsönök 2026. évi bevételeit előirányzat-csoportok szerint a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
(9) A Képviselő-testület a Helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek 2026. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
(10) A Képviselő-testület a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához való állami hozzájárulásokat jogcímenként a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§

A Képviselő-testület a polgármester és az alpolgármester részére évi nettó 400.000 Ft cafeteria juttatást állapít meg.

5.§

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

6.§

A költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Képviselő-testület és a polgármester dönt.

7.§

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni (Áht. 85.§).

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

8.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba rendelkezései 2026. január 1. napjától alkalmazandók.

Polgár Beatrix
jegyző

Dr. Imrédy Szabolcs
polgármester

Előzetes hatástanulmány

A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A rendelet-tervezet elfogadása indokolt az Önkormányzat és intézményei működésének biztosítása, az előirányzatok között szükségessé vált átcsoportosítás érdekében.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet-tervezet elfogadásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet-tervezet nem keletkeztet az eddigieknél jelentősebb adminisztratív terheket.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44.§ teszi indokolttá. A jogalkotás elmaradása jogszabálysértést eredményezne.

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

A rendelet-tervezet elfogadása többlet személyi és tárgyi feltételt nem igényel.

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési KIADÁSI MINDÖSSZESEN előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	134 996 538	136 885 663	93 882 270
2	Külső személyi juttatások	K12	72 551 104	69 161 979	48 095 635
3	**Személyi juttatások**	**K1**	**207 547 642**	**206 047 642**	**141 977 905**
4	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**29 237 512**	**29 237 512**	**19 787 702**
5	Készletbeszerzés	K31	37 975 000	37 785 000	27 590 515
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 400 000	5 219 987	4 357 259
7	Szolgáltatási kiadások	K33	158 050 000	159 700 000	119 158 849
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 415 000	2 945 013	1 111 533
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	65 182 000	74 800 366	62 275 832
10	**Dologi kiadások**	**K3**	**269 022 000**	**280 450 366**	**214 493 988**
11	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**1 300 000**	**1 300 000**	**405 849**
12	Elvonások és befizetések	K502	0	5 657 540	5 630 291
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	58 722 569	52 744 569	31 573 562
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 000 000	5 000 000	4 467 876
15	Tartalékok	K513	15 700 000	17 292 720	0
16	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**79 422 569**	**80 694 829**	**41 671 729**
17	**Beruházások**	**K6**	**192 628 613**	**196 444 790**	**90 063 309**
18	**Felújítások**	**K7**	**0**	**9 950 623**	**9 544 063**
19	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**K8**	**0**	**0**	**0**
20	**Költségvetési kiadások**	**K1-K8**	**779 158 336**	**804 125 762**	**517 944 545**
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 164 492	7 942 461	7 942 461
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	53 243 073	53 243 073	37 349 000
23.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K91	0	0	490 000 000
23	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**56 407 565**	**61 185 534**	**535 291 461**
24	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-K9**	**835 565 901**	**865 311 296**	**1 053 236 006**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési KIADÁSI ÖSSZESEN előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	88 718 048	90 607 173	61 802 893
2	Külső személyi juttatások	K12	72 551 104	69 161 979	48 095 635
3	**Személyi juttatások**	**K1**	**161 269 152**	**159 769 152**	**109 898 528**
4	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**23 630 365**	**23 630 365**	**15 617 006**
5	Készletbeszerzés	K31	37 000 000	36 810 000	27 322 229
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 050 000	4 869 987	4 253 903
7	Szolgáltatási kiadások	K33	154 550 000	156 200 000	116 817 651
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 300 000	2 830 013	1 079 597
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	63 847 000	73 463 000	61 637 339
10	**Dologi kiadások**	**K3**	**262 747 000**	**274 173 000**	**211 110 719**
11	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**1 300 000**	**1 300 000**	**405 849**
12	Elvonások és befizetések	K502	0	5 657 540	5 630 291
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	58 722 569	52 744 569	31 573 562
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 000 000	5 000 000	4 467 876
15	Tartalékok	K513	15 700 000	17 292 720	
16	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**79 422 569**	**80 694 829**	**41 671 729**
17	**Beruházások**	**K6**	**192 328 613**	**196 144 790**	**90 063 309**
18	**Felújítások**	**K7**	**0**	**9 950 623**	**9 544 063**
19	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**K8**	**0**	**0**	**0**
20	**Költségvetési kiadások**	**K1-K8**	**720 697 699**	**745 662 759**	**478 311 203**
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 164 492	7 942 461	7 942 461
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	53 243 073	53 243 073	37 349 000
23.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K91	0	0	490 000 000
24.	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**56 407 565**	**61 185 534**	**535 291 461**
25.	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-K9**	**777 105 264**	**806 848 293**	**1 013 602 664**

Balatonakarattya Szilfa Óvoda 2026. évi költségvetési KIADÁSI ÖSSZESEN előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.év teljesítés
	A		B	C	D
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	46 278 490	46 278 490	32 079 377
2	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
3	**Személyi juttatások**	**K1**	**46 278 490**	**46 278 490**	**32 079 377**
4	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**5 607 147**	**5 607 147**	**4 170 696**
5	Készletbeszerzés	K31	975 000	975 000	268 286
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	350 000	350 000	103 356
7	Szolgáltatási kiadások	K33	3 500 000	3 500 000	2 341 198
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	115 000	115 000	31 936
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 335 000	1 337 366	638 493
10	**Dologi kiadások**	**K3**	**6 275 000**	**6 277 366**	**3 383 269**
11	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**0**	**0**	**0**
12	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
15	Tartalékok	K513	0	0	0
16	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**0**	**0**	**0**
17	**Beruházások**	**K6**	**300 000**	**300 000**	**0**
18	**Felújítások**	**K7**	**0**	**0**	**0**
19	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**K8**	**0**	**0**	**0**
20	**Költségvetési kiadások**	**K1-K8**	**58 460 637**	**58 463 003**	**39 633 342**
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
23	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**0**	**0**	**0**
24	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-K9**	**58 460 637**	**58 463 003**	**39 633 342**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n. évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	92 185 331	88 345 331	69 235 764
2	Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	B16	4 091 304	20 781 304	19 169 984
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**96 276 635**	**109 126 635**	**88 405 748**
4	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	**63 775 351**	**58 121 351**	**57 121 351**
5	**Jövedelemadók**	**B31**	**0**	**0**	**0**
6	**Vagyoni tipusú adók**	**B34**	**157 500 000**	**157 500 000**	**154 647 866**
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	80 000 000	55 000 000	50 990 670
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	55 000 000	50 000 000	37 801 095
9	**Termékek és szolgáltatások adói**	**B35**	**135 000 000**	**105 000 000**	**88 791 765**
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000	1 500 000	1 258 408
11	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**293 000 000**	**264 000 000**	**244 698 039**
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	152 086 915	154 363 915	152 563 321
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	37 521 701	37 521 701	23 740 899
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0	30 000 000	28 353 078
16	Ellátási díjak	B405	0	0	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	24 300 000	31 011 574	30 895 360
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
19	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
20	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2 000 000	2 000 000	1 983 957
21	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	**0**	**1 473 257**	**1 386 064**
22	**Működési bevételek**	**B4**	**215 908 616**	**256 370 447**	**238 922 679**
23	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**0**	**0**
24	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**B6**	**0**	**4 000 000**	**4 000 000**
25	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**B7**	**0**	**2 500 000**	**2 212 045**
26	**Költségvetési bevételek**	**B1-B7**	**668 960 602**	**694 118 433**	**635 359 862**
27	Maradvány igénybe vétele	B813	3 171 912	3 171 821	3 171 821
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	190 314	4 777 969	4 777 969
29	Egyéb finanszírozási műveletek	B817	110 000 000	110 000 000	470 000 000
30	Irányító szervi támogatás	B816	53 243 073	53 243 073	37 349 000
31	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**166 605 299**	**171 192 863**	**515 298 790**
32	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**835 565 901**	**865 311 296**	**1 150 658 652**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési BEVÉTELEI ÖSSZESEN előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	92 185 331	88 345 331	69 235 764
2	Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	B16	2 045 652	18 735 652	17 532 415
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**94 230 983**	**107 080 983**	**86 768 179**
4	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	**63 775 351**	**58 121 351**	**57 121 351**
5	**Jövedelemadók**	**B31**	0	0	0
6	**Vagyoni tipusú adók**	**B34**	**157 500 000**	**157 500 000**	**154 647 866**
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	80 000 000	55 000 000	50 990 670
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	55 000 000	50 000 000	37 801 095
9	**Termékek és szolgáltatások adói**	**B35**	**135 000 000**	**105 000 000**	**88 791 765**
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000	1 500 000	1 258 408
11	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**293 000 000**	**264 000 000**	**244 698 039**
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	152 086 915	154 363 915	152 563 321
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	37 521 701	37 521 701	23 740 899
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0	30 000 000	28 353 078
16	Ellátási díjak	B405	0	0	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	24 300 000	31 011 574	30 895 360
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
19	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
20	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2 000 000	2 000 000	1 983 957
21	Egyéb működési bevétel	B411	**0**	1 470 800	1 383 607
22	**Működési bevételek**	**B4**	**215 908 616**	**256 367 990**	**238 920 222**
23	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**0**	**0**
24	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**B6**	**0**	**4 000 000**	**4 000 000**
25	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**B7**	**0**	**2 500 000**	**2 212 045**
26	**Költségvetési bevételek**	**B1-B7**	**666 914 950**	**692 070 324**	**633 719 836**
27	Maradvány igénybe vétele	B813		0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	190 314	4 777 969	4 777 969
29	Egyéb finanszírozási műveletek	B817	110 000 000	110 000 000	470 000 000
30	Irányító szervi támogatás	B816	0	0	**0**
30	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**110 190 314**	**114 777 969**	**474 777 969**
31	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**777 105 264**	**806 848 293**	**1 108 497 805**

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 2026. évi költségvetési BEVÉTELEI ÖSSZESEN előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026 III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	B16	2 045 652	2 045 652	1 637 569
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**2 045 652**	**2 045 652**	**1 637 569**
4	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	**0**	**0**	**0**
5	**Jövedelemadók**	**B31**	0	0	0
6	**Vagyoni tipusú adók**	**B34**	**0**	**0**	**0**
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
9	**Termékek és szolgáltatások adói**	**B35**	**0**	**0**	**0**
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
11	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	0	0	0
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
16	Ellátási díjak	B405	0	0	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
19	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
20	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	0	0	
21	Egyéb működési bevételei	B409	**0**	2 457	**2 457**
22	**Működési bevételek**	**B4**	**0**	**2 457**	**2 457**
23	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**0**	**0**
24	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**B6**	**0**	**0**	**0**
25	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**B7**	**0**	**0**	**0**
26	**Költségvetési bevételek**	**B1-B7**	**2 045 652**	**2 048 109**	**1 640 026**
27	Maradvány igénybe vétele	B813	3 171 912	3 171 821	3 171 821
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
29	Egyéb finanszírozási műveletek	B817	0	0	0
30	Irányító szervi támogatás	B816	53 243 073	53 243 073	37 349 000
31	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**56 414 985**	**56 414 894**	**40 520 821**
32	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**58 460 637**	**58 463 003**	**42 160 847**

Balatonakarattya Község Önkormányzata által foglalkoztatottak statisztikai létszáma

Sor	Cím megnevezése	2026. évi létszám (fő)
		Engedélyezett létszámkeret TERVEZETT
A	B	C
1.	**Önkormányzat**	**21**
2.	polgármester	1
3.	alpolgármester	1
4.	önkormányzati képviselők	5
5.	önkormányzati külsős bizottsági tagok	2
6.	önkormányzati ügyintézők	3
7.	közművelődési szakember	1
8.	falugondnokság dolgozói	6
9.	erdész (részmunkaidő)	1
10.	pályagondnok	1
12.	**Közfoglalkoztatásban foglalkoztatott**	**1**
13.	**Strand**	**1**
14.	**Balatonakarattya Község Önkormányzata összesen**	**23**
15.	Óvodai nevelés	4
16.	Közfoglalkoztatásban foglalkoztatott	1
17.	**Balatonakarattya Szilfa Óvoda összesen**	**5**
18.	**Balatonakarattya Község Önkormányzat MINDÖSSZESEN**	**28**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások kiadások

Sor-szám	Felhalmozási jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026.évi módosított előirányzat	2026.III. n. évi teljesítés
	A	B	C	D
Balatonakarattya Község Önkormányzata				
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	6 900 000	6 900 000	2 299 990
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	97 758 475	96 589 071	63 340 230
3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	1 506 536	1 506 536
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	54 508 150	55 274 291	12 967 605
5	Részesedések beszerzése (K65)	0		0
6	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	33 161 987	35 874 892	9 948 948
7	**Beruházások (K6)**	**192 328 613**	**196 144 790**	**90 063 309**
8	Ingatlanok felújítása (K71)	0	8 410 608	8 004 048
9	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0		0
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0		0
11	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	1 540 015	1 540 015
12	**Felújítások (K7)**	**0**	**9 950 623**	**9 544 063**
	ÖSSZESEN	**192 328 613**	**206 095 413**	**99 607 372**

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda				
1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0
2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	236 220	236 220	0
3	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	63 780	63 780	0
4	**Beruházások (K6)**	**300 000**	**300 000**	**0**
5	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0
6	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
7	**Felújítások (K7)**	**0**	**0**	**0**
	ÖSSZESEN	**300 000**	**300 000**	**0**

5. melléklet a ..../2026. (.....) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás
	A	B	C	D
1.	Általános tartalék	K513	15 700 000	17 292 720
		ÖSSZESEN	**15 700 000**	**17 292 720**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

	Megnevezés	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
2	Családi támogatások	K42	0	0	0
3	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
4	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
5	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
6	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
7	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
8	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 300 000	1 300 000	405 849
9	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**1 300 000**	**1 300 000**	**405 849**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése

	Megnevezés	2026. évi terv	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A	B	C	D
1.	Előző évi maradvány visszafizetése	0	293 949	266 700
2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	5 363 591	5 363 591
3.	**Elvonások és befizetések (K502)**	**0**	**5 657 540**	**5 630 291**
4.	Balatonfőkajár Közös Önkormányzati Hivatal működési hjár.	52 592 569	46 614 569	29 051 231
5.	Balatonkenesei TSZSZI szociális társulás hozzájárulás térítési díj különbözet, ételszállítás	3 300 000	3 300 000	0
6.	Balatonkenesei TSZSZI szociális társulás működési hozzájárulás (normatíván felüli rész)	2 000 000	2 000 000	2 197 731
7.	Kelet Balatoni Társulás tagdíj	50 000	50 000	54 100
8.	Belső ellenőrzési feladatokhoz történő hozzájárulás	280 000	280 000	270 500
9.	Balatonalmádi Rendőrkapitányság	500 000	500 000	
10.	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)***	***58 722 569***	***52 744 569***	***31 573 562***
11.	Helyi civil szervezetek és egyházak támogatási kerete	4 500 000	4 500 000	4 067 876
12.	Europa Sport Régiós pályázat tagdíj (Közalapítvány)	500 000	500 000	400 000
13.	Egyéb támogatások	0	0	0
14.	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)***	***5 000 000***	***5 000 000***	***4 467 876***
15.	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**63 722 569**	**63 402 109**	**41 671 729**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei

	Megnevezés	2026. évi terv	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A	B	C	D
Balatonakarattya Község Önkormányzata				
1	Közfoglalkoztatás támogatása (B16)	2 045 652	2 045 652	842 415
2	Költségvetési támogatás átvétele helyi önkormányzattól (B16)	0	16 690 000	16 690 000
3	Egyéb működési átvett (B65) DRV által fel nem haszált támogatás visszautalása	0	0	0
4	Egyéb felhalmozási átvett pénzeszköz (B2)	63 775 351	58 121 351	57 121 351
	Pénzeszközátvétel összesen	**65 821 003**	**76 857 003**	**74 653 766**
Balatonakarattyai Szilfa Óvoda				
1	Közfoglalkoztatás támogatása (B16)	2 045 652	2 045 652	1 637 569
	Pénzeszközátvétel összesen	**2 045 652**	**2 045 652**	**1 637 569**

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek

	Megnevezés	Rovat-szám	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. III. n.évi teljesítés
	A		B	C	D
1.	építményadó	B34	140 000 000	140 000 000	134 968 480
2.	épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0	0	0
3.	magánszemélyek kommunális adója	B34	0	0	0
4.	telekadó	B34	17 500 000	17 500 000	19 679 386
5.	**Vagyoni tipusú adók**	**B34**	**157 500 000**	**157 500 000**	**154 647 866**
6.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	80 000 000	55 000 000	50 990 670
7.	ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351	80 000 000	55 000 000	50 990 670
8.	ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351	0	0	0
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	55 000 000	50 000 000	37 801 095
14.	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	55 000 000	50 000 000	37 801 095
15.	ebből: talajterhelési díj	B355	0	0	0
16.	**Termékek és szolgáltatások adói**	**B35**	**135 000 000**	**105 000 000**	**88 791 765**
17.	eljárási illetékek	B36	0	0	0
18.	igazgatási szolgáltatási díjak	B36	0	0	53 545
19.	felügyeleti díjak	B36	0	0	0
20.	ebrendészeti hozzájárulás	B36	0	0	0
21.	környezetvédelmi bírság	B36	0	0	0
22.	természetvédelmi bírság	B36	0	0	0
23.	műemlékvédelmi bírság	B36	0	0	0
24.	építésügyi bírság	B36	0	0	0
25.	szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	0	0	0
26.	Pótlékok, egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000	500 000	539 863
27.	egyéb bírság	B36		1 000 000	665 000
28.	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**B36**	**500 000**	**1 500 000**	**1 258 408**
29.	**KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZSEN**	**B6**	**293 000 000**	**264 000 000**	**244 698 039**

10. melléklet a ..../2026. (.....) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

A helyi önkormányzatok költségvetési támogatása

Jogcím		Támogatás összege eredeti	Támogatás összege I. módosítás	Támogatás összege III. n.év
A		B	C	D
Állami támogatás				
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	-		
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó fel.ellátás tám.	38 269 411	38 269 411	29 933 485
	I.1.ba) A zöldter.gazd.kapcs.fel.ellátásának támogatás	10 834 200	10 834 200	9 357 078
	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	15 943 000	15 943 000	11 957 249
	I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs.fel. támogatása	429 971	429 971	322 478
	I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	11 062 240	11 062 240	8 296 680
	I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	4 800 000	3 600 000
	I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	2 550	2 550
	I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	-	-	-
	Beszámítás	-	-	-
	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	3 497 551	3 497 551	3 497 551
	1.1.1. Kiegészítő támogatás közvilágítás	-	-	-
	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	**46 569 512**	**46 569 512**	**37 033 586**
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	II.1. (1) Óvodapedagógusok elismert létszáma	25 212 000	25 212 000	19 493 502
	II.1. (3) Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	-	-	-
	II.1. (2) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma	5 567 000	5 567 000	4 175 250
	II.1. (8) Óvodaműködtetési támogatás	3 447 480	3 447 480	2 585 610
	II.4. (1) Minősített óvodapedagógus támogatása	1 912 000	1 912 000	1 433 999
	Diabétesz ellátási pótlék	956 000	956 000	956 000
	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	**37 094 480**	**37 094 480**	**28 644 361**
3. Telep. önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	-	-	-
	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	-	-	-
	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen	**-**	**-**	**-**
4. Települési önk. kulturális feladatainak tám.	IV.d) Települési önk.nyilvános könyvtári és közműv.feladat tám.	2 394 466	2 394 466	1 995 388
	Kiegészítő kulturális támogatás bérkompenzációhoz	2 286 873	2 286 873	1 562 429
	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	**4 681 339**	**4 681 339**	**3 557 817**
	Állami támogatás összesen:	**88 345 331**	**88 345 331**	**69 235 764**